

ČI. I Všeobecné informácie

ČI. I (1) Názov a sídlo účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky: Pumpa SK s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Rusovská cesta 4009, 851 01, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Predmety podnikania:

Prevádzkovanie čerpacej stanice

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Administratívne služby

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Čistiace a upratovacie služby

Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom

Prenájom hnuiteľných vecí

Skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok

Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

Vedenie účtovníctva

Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve

Fotografické služby

Finančný lízing

ČI. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

ÚJ nemá náplň

ČI. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Jediný spoločník pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia schválil účtovnú závierku za predchádzajúce obdobie dňa 28.06.2024

ČI. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

ČI. I (5) Údaje o skupine

ÚJ nemá náplň

ČI. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka

ÚJ nemá náplň

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

ÚJ nemá náplň

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

ÚJ nemá náplň

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno

Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno

Nie

Čl. I (5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 180,2 | 176,1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 177 | 175 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno

 Nie
Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka neaplikovala zmeny účtovných zásad

Čl. II (2) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky menovitou hodnotou.

Čl. II (3) Informácia o charaktere a účele transakcií neuvádzaných v súvahe

ÚJ nemá náplň

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

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

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka nakupovala zásoby. Zásoby účtuje spôsobom A podľa Postupov účtovania ÚT 1, 4I.2. Nakupované zásoby oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Výdaj zo skladu účtovná jednotka realizovala metódou FIFO.

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

Čl. II (4) b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku spoločnosť tvorí na základe poškodenia alebo znehodnotenia majetku. Hodnota znehodnotenie alebo poškodenie sa určuje odhadom a týka sa to len udalostí, ktoré nie sú kryté poistením

Čl. II (4) c) Spôsob oceňovania záväzkov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Čl. II (4) d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

ÚJ nemá náplň

Čl. II (4) e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

ÚJ nemá náplň

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 4-7 | lineárna | 14,29-25 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 | lineárna | 16 až 30 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |
| Budovy a stavby | 20 až 40 | lineárna | 2,5% až 5% |

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.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaranosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

Čl. II (4) g) Informácia o poskytnutých dotáciách

Spoločnosti neboli v roku 2024 poskytnuté dotácie na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenie cien elektriny a plynu

| Obdobie | Výška dotácie na energie zúčtovanej do výnosov |
|---------|--|
| 2023 | 149 151,97 |
| 2024 | - |

Čl. II (5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období

ÚJ nemá náplň

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňujú a vysvetľujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív

Čl. III (1) a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok – prehľad o pohybe majetku a oprávkach

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------------------|------------|-------------------|----------|-------------|----------------|-----------------------------|------------|
| | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér | Oceniteľ-né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaranie DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU |
| | | -13 | -14 | -15 | -19 | -41 | -51 | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 123 809,18 | 5 000,00 | - | - | - | - | 128 809,18 |
| Prírastky | - | - | 18 103,01 | - | - | 18 103,01 | - | 36 206,02 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | 18 103,01 | - | 18 103,01 |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 123 809,18 | 23 103,01 | - | - | - | - | 146 912,19 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 49 359,82 | 1 999,92 | - | - | - | - | 51 359,74 |
| Prírastky | - | 24 761,76 | 1 301,68 | - | - | - | - | 26 063,44 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 74 121,58 | 3 301,60 | - | - | - | - | 77 423,18 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 74 449,36 | 3 000,08 | - | - | - | - | 77 449,44 |
| Stav na konci | - | 49 687,60 | 19 801,41 | - | - | - | - | 69 489,01 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------------|--|------------|----------------------|----------|----------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | Náklady | Softvér | Oceniteľ-né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaranie | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| | na | -13 | -14 | -15 | -19 | DNM | -51 | |
| | vývoj (účet 012) | | | | | -41 | | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 123 809,18 | 5 000,00 | - | - | - | - | 128 809,18 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 123 809,18 | 5 000,00 | - | - | - | - | 128 809,18 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 24 598,06 | 999,96 | - | - | - | - | 25 598,02 |
| Prírastky | - | 24 761,76 | 999,96 | - | - | - | - | 25 761,72 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 49 359,82 | 1 999,92 | - | - | - | - | 51 359,74 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 99 211,12 | 4 000,04 | - | - | - | - | 103 211,16 |
| Stav na konci | - | 74 449,36 | 3 000,08 | - | - | - | - | 77 449,44 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Veci a súbory | Pestova- teľské porasty | Stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaranie DHM | Preddavky na DHM | SPOLU |
| | (účet 031) | -21 | -22 | -25 | -26 | -29 | -42 | -52 | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 451 390,70 | 291 818,20 | - | - | - | 630,00 | - | 743 838,90 |
| Prírastky | - | - | 73 984,24 | - | - | - | 120 909,24 | - | 194 893,48 |
| Úbytky | - | - | 11 666,67 | - | - | - | 74 614,24 | - | 86 280,91 |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 451 390,70 | 354 135,77 | - | - | - | 46 925,00 | - | 852 451,47 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 45 566,13 | 127 296,67 | - | - | - | - | - | 172 862,80 |
| Prírastky | - | 11 284,80 | 61 613,47 | - | - | - | - | - | 72 898,27 |
| Úbytky | - | - | 11 666,78 | - | - | - | - | - | 11 666,78 |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 56 850,93 | 177 243,36 | - | - | - | - | - | 234 094,29 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 405 824,57 | 164 521,53 | - | - | - | 630,00 | - | 570 976,10 |
| Stav na konci | - | 394 539,77 | 176 892,41 | - | - | - | 46 925,00 | - | 618 357,18 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Veci a súbory | Pestova- teľské porasty | Stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaranie DHM | Preddavky na DHM | SPOLU |
| | (účet 031) | -21 | -22 | -25 | -26 | -29 | -42 | -52 | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 437 000,00 | 217 925,50 | - | - | - | 14 390,70 | - | 669 316,20 |
| Prírastky | - | 14 390,70 | 73 892,70 | - | - | - | 74 522,70 | - | 162 806,10 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | 88 283,40 | - | 88 283,40 |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 451 390,70 | 291 818,20 | - | - | - | 630,00 | - | 743 838,90 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 34 281,33 | 76 495,02 | - | - | - | - | - | 110 776,35 |
| Prírastky | - | 11 284,80 | 50 801,75 | - | - | - | - | - | 62 086,55 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | 45 566,13 | 127 296,77 | - | - | - | - | - | 172 862,90 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | - | 402 718,67 | 141 430,48 | - | - | - | 14 390,70 | - | 558 539,85 |
| Stav na konci | - | 405 824,57 | 164 521,43 | - | - | - | 630,00 | - | 570 976,00 |

Čl. III (1) b) Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) c) Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) d) Goodwill

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) e) Výskum a vývoj

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) f) Dlhodobý finančný majetok, prostredníctvom ktorého vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný vplyv, podstatný vplyv.

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) g) Dlhodobý finančný majetok podľa písmena a)

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu závierky reálnou hodnotou

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) j) Zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) k) Dlhodobý finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) l) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty a opcie

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) n) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) o) Zákazková výroba a výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) p) Pohľadávky – najvýznamnejšie položky a tvorba opravných položiek.

| 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 |
| Dlhodobé pohľadávky | - | - | - | - | - |
| celkom (R41 súvahy) | | | | | |
| - z toho: | | | | | |
| dlhé pohľadávky z obchodného styku | - | - | - | - | - |
| - z toho: | | | | | |
| ostatné dlhé pohľadávky | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy) | 20 649,28 | 19 256,77 | - | 2 968,17 | 36 937,88 |
| - z toho: | | | | | |
| krátke pohľadávky z obchodného styku | 20 649,28 | 19 256,77 | - | 2 968,17 | 36 937,88 |
| - z toho: | | | | | |
| ostatné krátke pohľadávky | | - | - | - | - |

| Pohľadávky | Bezprostredne predchádzajúce 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 |
| Dlhodobé pohľadávky | - | - | - | - | - |
| celkom (R41 súvahy) | | | | | |
| - z toho: | | | | | |
| dlhé pohľadávky z obchodného styku | - | - | - | - | - |
| - z toho: | | | | | |
| ostatné dlhé pohľadávky | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy) | - | 20 649,28 | - | - | 20 649,28 |
| - z toho: | | | | | |
| krátke pohľadávky z obchodného styku | - | 20 649,28 | - | - | 20 649,28 |
| - z toho: | | | | | |
| ostatné krátke pohľadávky | - | - | - | - | - |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 118 682,18 | - | 118 682,18 |
| Krátkodobé pohľadávky (R53) | 1 516 081,12 | 36 937,88 | 1 553 019,00 |

| názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------------------------|--|----------------------|------------------|
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 118 682,18 | - | 118 682,18 |
| Krátkodobé pohľadávky (R53) | 1 479 276,94 | 666 170,34 | 2 145 447,28 |

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod | Základňa pre výpočet (BO) | Základňa pre výpočet (PO) | Hodnota odloženej daňovej pohľadávky (BO) | Hodnota odloženej daňovej pohľadávky (PO) |
|--|---------------------------|---------------------------|---|---|
| Existencia dočasných odpočítateľných rozdielov | 458 756,25 | - | 110 101,50 | - |

Účtovná jednotka sa rozhodla o odloženej daňovej pohľadávke neučtovať.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) x) Vlastné akcie

ÚJ nemá náplň

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia

| Bežné účtovné obdobie | | |
|-------------------------|--------------------|------------|
| Časové rozlíšenie | Typ | Suma v EUR |
| Náklady budúcich období | nájomné | 10 800,00 |
| Náklady budúcich období | služby Profesia | 5 868,61 |
| Náklady budúcich období | poistenie majetku | 2 611,13 |
| Príjmy budúcich období | provízia za predaj | 2 123,74 |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|--------------------|------------|
| Časové rozlíšenie | Typ | Suma v EUR |
| Náklady budúcich období | nájomné | 5 000,00 |
| Náklady budúcich období | nájomné | 1 400,00 |
| Náklady budúcich období | nájomné | 1 400,00 |
| Náklady budúcich období | poistenie majetku | 2 611,13 |
| Príjmy budúcich období | provízia za predaj | 12 000,00 |
| Príjmy budúcich období | služby účtovníctva | 36 000,00 |

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní**Čl. III (2) a) 1. Opis základného imania**

Základné imanie spoločnosti je 5000,- EUR, ktoré je v plnej miere splatené

Čl. III (2) a) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) a) 3. Protihodnota za ktorú sa vlastné akcie nadobudli

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) a) 4. Sumy účtované na účty vlastného imania**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | PS k 1.1.2024 | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2024 |
|---|---------|------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| Základné imanie | 411/100 | - 5 000,00 | - | - | - 5 000,00 |
| Ostatné kapitálové fondy | 413/100 | - 718 000,00 | - | - | - 718 000,00 |
| Zákonný rezervný fond | 421/100 | - 125,13 | - | 374,87 | - 500,00 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 428/100 | - 92 992,39 | - | 60 655,72 | - 153 648,11 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 429/100 | 905 841,19 | - | - | 905 841,19 |
| Hospodársky výsledok vo schvaľovacom konaní | 431/100 | - 61 030,59 | 61 030,59 | - | - |

Čl. III (2) a) 5. Zisk na akciu

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) a) 6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

HV za rok 2023 - zisk vo výške 61030,59 bol na základe rozhodnutia jediného spoločníka prevedený na nerozdelený výsledok hospodárenia minulých období vo výške 60655,72 a pridel do rezervného fondu vo výške 374,87.

Čl. III (2) b) Štruktúra a druhy rezerv za bežné účtovné obdobie

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|------------|----------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy): | - | - | - | - | - |
| - z toho: | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 153 108,48 | 145 184,18 | - | 153 108,48 | 145 184,18 |
| - z toho: | | | | | |
| rezerva na mzdy - nevyčerpaná dovolenka | 93 453,63 | 99 707,85 | - | 93 453,63 | 99 707,85 |
| rezerva na odvody - nevyčerpaná dovolenka | 32 447,85 | 35 476,33 | - | 32 447,85 | 35 476,33 |
| rezerva na overenie ÚZ | 25 000,00 | 10 000,00 | - | 25 000,00 | 10 000,00 |
| rezerva na spracovanie miezd | 2 207,00 | - | - | 2 207,00 | - |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|------------|----------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy): | - | - | - | - | - |
| - z toho: | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 103 984,69 | 153 108,48 | - | 103 984,69 | 153 108,48 |
| - z toho: | | | | | |
| rezerva na mzdy - nevyčerpaná dovolenka | 77 110,07 | 93 453,63 | - | 77 110,07 | 93 453,63 |
| rezerva na odvody - nevyčerpaná dovolenka | 26 874,62 | 32 447,85 | - | 26 874,62 | 32 447,85 |
| rezerva na overenie ÚZ | | 25 000,00 | - | - | 25 000,00 |
| rezerva na spracovanie miezd | | 2 207,00 | - | - | 2 207,00 |

Čl. III (2) c) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|-------------------------------------|--|----------------------|---------------|
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy) | 20 759,08 | - | 20 759,08 |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 5 194 941,69 | 730 208,95 | 5 925 150,64 |
| | | | |
| názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy) | 521 638,12 | - | 521 638,12 |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 890 420,40 | 3 784 126,60 | 4 674 547,00 |

Čl. III (2) d) Záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) e) Záväzkov zabezpečené záložným právom

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | PS k 1.1.2024 | Tvorba | Použitie | Zostatok k 31.12.2024 |
|-----------------------------|---------|------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| Záväzky zo sociálneho fondu | 472/100 | 2046,28 | 11 253,18 | 10 775,88 | 2 523,58 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | PS k 1.1.2023 | Tvorba | Použitie | Zostatok k 31.12.2023 |
|-----------------------------|---------|------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| Záväzky zo sociálneho fondu | 472/100 | 2358,52 | 10 593,09 | 10 905,33 | 2 046,28 |

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

ÚJ nemá náplň

Čl. III (2) i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bežné účtovné obdobie

| názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|------------------------------------|-----------|------------|---------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky (R110 súvahy) | 504 650,20 | - | 504 650,20 | - |
| Krátkodobé pôžičky (R135 súvahy) | - | - | - | - |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky (R110 súvahy) | 510 463,04 | 1 245,77 | 7 058,61 | 504 650,20 |
| Krátkodobé pôžičky (R135 súvahy) | - | - | - | - |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**Bežné účtovné obdobie**

| Časové rozlíšenie | Typ | Suma v EUR |
|-------------------------|-----|------------|
| Výdavky budúcich období | | - |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Časové rozlíšenie | Typ | Suma v EUR |
|-------------------------|-----------------|------------|
| Výdavky budúcich období | dobropis k cene | 3 722,08 |

Čl. III (3) Finančný prenájom v poznámkach prenajímateľa

ÚJ nemá náplň

Čl. III (4) Finančný prenájom v poznámkach nájomcu**Bežné účtovné obdobie**

| Dodávateľ | Výška istiny k úhrade | Krátkodobá časť | Dlhodobá časť | Úrok - zostatok k úhrade |
|--|-----------------------|-----------------|---------------|--------------------------|
| Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s. r. o. | - 187,74 | - 187,74 | - | - |
| Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s. r. o. | 42 796,53 | 24 561,03 | 18 235,50 | 3 084,68 |
| Tatra-Leasing, s.r.o. | 6 081,79 | 6 081,79 | - | 74,11 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dodávateľ | Výška istiny k úhrade | Krátkodobá časť | Dlhodobá časť | Úrok - zostatok k úhrade |
|--|-----------------------|-----------------|---------------|--------------------------|
| Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s. r. o. | 12 163,09 | 4 241,94 | 7 921,15 | 586,96 |
| Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s. r. o. | 10 842,23 | 9 903,53 | 938,70 | 198,57 |
| Tatra-Leasing, s.r.o. | 13 205,03 | 7 123,24 | 6 081,79 | 337,95 |

Čl. III (5) Odložená daň z príjmov

ÚJ nemá náplň

Čl. III (6) Majetok zabezpečený derivátmi

ÚJ nemá náplň

Čl. IV Informácie vysvetľujúce a dopĺňajúce položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Bežné účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DaI | Zostatok k 31.12.2024 |
|------------------------------------|---------|----------|---------------|-----------------------|
| Tržby z predaja služieb - služby | 602/100 | - | 380 256,58 | 380 256,58 |
| Tržby z predaja služieb - nájmy | 602/200 | - | 29 650,00 | 29 650,00 |
| Tržby z predaja služieb - provízie | 602/400 | - | 51 924,36 | 51 924,36 |
| Tržby z predaja služieb - ostatné | 602/500 | - | 174 306,28 | 174 306,28 |
| Tržby za mokrý tovar | 604/1XX | - | 73 307 593,67 | 73 307 593,67 |
| Tržby za suchý tovar | 604/200 | - | 16 205 773,98 | 16 205 773,98 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DaI | Zostatok k 31.12.2023 |
|------------------------------------|---------|------------|---------------|-----------------------|
| Tržby z predaja služieb - služby | 602/100 | - | 335 847,77 | 335 847,77 |
| Tržby z predaja služieb - nájmy | 602/200 | - | 41 872,06 | 41 872,06 |
| Tržby z predaja služieb - provízie | 602/400 | - 1 398,52 | 78 931,82 | 80 330,34 |
| Tržby z predaja služieb - ostatné | 602/500 | - | 245 656,50 | 245 656,50 |
| Tržby za mokrý tovar | 604/1XX | - | 65 299 464,23 | 65 299 464,23 |
| Tržby za suchý tovar | 604/200 | - | 14 442 617,49 | 14 442 617,49 |

Čl. IV (1) b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

ÚJ nemá náplň

Čl. IV (1) c) Aktivácia nákladov

ÚJ nemá náplň

Čl. IV (1) d) Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat Dal | Zostatok k 31.12.2024 |
|--|---------|----------|-----------|-----------------------|
| Ostatné prevádzkové výnosy - náhrada škody | 648/600 | - | 23 678,81 | 23 678,81 |
| Ostatné prevádzkové výnosy - ostatné | 648/400 | - | 2 913,74 | 2 913,74 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat Dal | Zostatok k 31.12.2023 |
|---|---------|----------|------------|-----------------------|
| Ostatné prevádzkové výnosy - poisťné plnenia | 648/100 | - | 11 525,96 | 11 525,96 |
| Ostatné prevádzkové výnosy - dotácie na energie | 648/400 | - | 149 464,21 | 149 464,21 |

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat Dal | Zostatok k 31.12.2024 |
|---|---------|--------------|-----------|-----------------------|
| Mzdové náklady | 521/100 | 2 205 863,92 | - | 2 205 863,92 |
| Príjmy spoločníkov a členov štatutárnych orgánov | 522/100 | 3 600,00 | - | 3 600,00 |
| Mzdové náklady - rezerva za nevyčerpané dovolenky | 521/900 | 99 707,85 | 93 453,63 | 6 254,22 |
| Zákonné sociálne poistenie | 524/ | 777 295,55 | 139,74 | 777 155,81 |
| Zákonné sociálne náklady | 527/ | 548 583,96 | - | 548 583,96 |
| Ostatné sociálne náklady | 528/ | - | - | - |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DaI | Zostatok k 31.12.2023 |
|---|---------|--------------|-----------|-----------------------|
| Mzdové náklady | 521/100 | 1 998 632,77 | - | 1 998 632,77 |
| Príjmy spoločníkov a členov štatutárnych orgánov | 522/100 | 1 800,00 | - | 1 800,00 |
| Mzdové náklady - rezerva za nevyčerpané dovolenky | 521/900 | 93 453,63 | 77 110,07 | 16 343,56 |
| Zákonné sociálne poistenie | 524/ | 720 477,72 | 26 874,62 | 693 603,10 |
| Zákonné sociálne náklady | 527/ | 396 519,63 | - | 396 519,63 |
| Ostatné sociálne náklady | 528/ | 35,00 | - | 35,00 |

Čl. IV (1) f) Významné položky finančných výnosov – kurzové zisky**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2024 |
|---------------|---------|----------|-----------|-----------------------|
| Kurzové zisky | 663/100 | 0,00 | 5 635,74 | 5 635,74 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2023 |
|---------------|---------|----------|-----------|-----------------------|
| Kurzové zisky | 663/100 | 0,00 | 6 017,72 | 6 017,72 |

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2024 |
|--|---------|--------------|-----------|-----------------------|
| Spracovanie miezd, Personálne a daňové poradenstvo | 518/2XX | 154 030,39 | - | 154 030,39 |
| Nájomné | 518/4XX | 2 205 253,87 | - | 2 205 253,87 |
| Revízie, kontroly, BOZP | 518/510 | 61 723,65 | | 61 723,65 |
| Reklamné, marketingové a ostatné poradenské služby | 518/600 | 281 772,55 | - | 281 772,55 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2023 |
|--|---------|--------------|-----------|-----------------------|
| Spracovanie miezd, Personálne a daňové poradenstvo | 518/260 | 131 265,09 | - | 131 265,09 |
| Nájomné | 518/4XX | 1 836 069,23 | - | 1 836 069,23 |
| Revízie, kontroly, BOZP | 518/510 | 75 877,85 | - | 75 877,85 |
| Reklamné, marketingové a ostatné poradenské služby | 518/600 | 344 662,70 | - | 344 662,70 |

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Bežné účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2024 |
|--|------|-----------|-----------|-----------------------|
| Poistenie stavieb, vozidiel a pohľadávok | 548/ | 43 554,91 | 0 | 43 554,91 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2023 |
|--|------|-----------|-----------|-----------------------|
| Poistenie stavieb, vozidiel a pohľadávok | 548/ | 44 010,49 | 0 | 44 010,49 |

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a kurzových strát

Bežné účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | OBRAT MD | OBRAT DAL | Zostatok k 31.12.2024 |
|--------------------|---------|------------|-----------|-----------------------|
| Úroky - z leasingu | 562/ | 967,63 | - | 967,63 |
| Bankové poplatky | 568/ | 373 721,23 | - | 373 721,23 |
| Kurzové straty | 563/100 | 41,96 | - | 41,96 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | OBRAT MD | OBRAT DAL | Zostatok k 31.12.2023 |
|--------------------|---------|------------|-----------|-----------------------|
| Úroky - z leasingu | 562/ | 1 680,58 | - | 1 680,58 |
| Bankové poplatky | 568/ | 316 775,67 | - | 316 775,67 |
| Kurzové straty | 563/100 | - | - | - |

Čl. IV (2) Náklady a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

ÚJ nemá náplň

Čl. IV (3) Celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Bežné účtovné obdobie

| Účet - názov | Hodnota v EUR |
|--|---------------|
| Overenie účtovnej závierky za rok 2024 audítorom | 25 000,00 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Hodnota v EUR |
|---|---------------|
| Overenie účtovnej zvierky za rok 2023 audítorom | 25 000,00 |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V(1) Informácie k iným aktíva a pasívach nevykazovaných v účtovných výkazoch**

ÚJ nemá náplň

Čl. V(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

ÚJ nemá náplň

Čl. V(3) Významné položky sledovaných na podsúvahových účtoch

ÚJ nemá náplň

Čl. V (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čistý obrat účtovná jednotka definuje ako predaj tovaru a služieb, účty 602 a 604

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**Čl. VI(1) Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**

ÚJ nemá náplň

Čl. VII Transakcie so spriaznenými osobami**Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****Bežné účtovné obdobie**

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Objem v EUR | Zostatok k 31.12.2024 |
|--------------------|--|---------------|-----------------------|
| SKOIL s.r.o. | nákup tovaru (PHM) | 83 251 040,87 | 4 109 133,48 |
| SKOIL s.r.o. | služby predaj | 24 000,00 | - |
| Slavomíra Cheresko | záväzky voči spoločníkovi za drobné nákupy | - | 183,08 |
| Milan Žiška | fakturácia odborných služieb | 50 340,00 | 3 705,00 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Objem v EUR | Zostatok k 31.12.2023 |
|--------------------|-------------------------------|---------------|-----------------------|
| SKOIL s.r.o. | nákup tovaru (PHM) | 73 100 016,59 | 2 627 166,63 |
| SKOIL s.r.o. | refakturácia drobného majetku | 970,44 | - |
| Slavomíra Cheresko | záväzky voči spoločníkovi | - | 183,08 |
| Milan Žiška | fakturácia odborných služieb | 43 725,00 | 3 705,00 |

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu**Bežné účtovné obdobie**

| Druh príjmu / výhody | Objem za rok 2024 |
|--|-------------------|
| Odmena za výkon funkcie konateľa | 3 600,00 |
| Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia | - |
| Poskytnuté pôžičky | - |
| Finančné prostriedky na súkromné účely | - |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Druh príjmu / výhody | Objem za rok 2023 |
|--|-------------------|
| Odmena za výkon funkcie konateľa | 1 800,00 |
| Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia | - |
| Poskytnuté pôžičky | - |
| Finančné prostriedky na súkromné účely | - |

Čl. VIII Ostatné informácie

ÚJ nemá náplň

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Bežné účtovné obdobie**

| Účet - názov | Účet | PS k 1.1.2024 | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2024 |
|---|---------|------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| Základné imanie | 411/100 | - 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | - 5 000,00 |
| Ostatné kapitálové fondy | 413/100 | - 718 000,00 | 0,00 | 0,00 | - 718 000,00 |
| Zákonný rezervný fond | 421/100 | - 125,13 | 0,00 | 374,87 | - 500,00 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 428/100 | - 92 992,39 | 0,00 | 60 655,72 | - 153 648,11 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 429/100 | 905 841,19 | 0,00 | 0,00 | 905 841,19 |
| Hospodársky výsledok vo schvaľovacom konaní | 431/100 | - 61 030,59 | 61 030,59 | 0,00 | 0,00 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Účet - názov | Účet | PS k 1.1.2023 | Obrat MD | Obrat DAL | Zostatok k 31.12.2023 |
|---|---------|------------------|------------|------------|--------------------------|
| Základné imanie | 411/100 | - 5 000,00 | - | - | - 5 000,00 |
| Ostatné kapitálové fondy | 413/100 | - 718 000,00 | - | - | - 718 000,00 |
| Zákonný rezervný fond | 421/100 | - 125,13 | - | - | - 125,13 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 428/100 | - 92 992,39 | - | - | - 92 992,39 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 429/100 | 1 035,76 | 904 805,43 | - | 905 841,19 |
| Hospodársky výsledok vo schvaľovacom konaní | 431/100 | 904 805,43 | - | 904 805,43 | - |

Čl. IX Prehľad peňažných tokov

| Ozn. pol. | Obsah položky | č. r. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie |
|---|--|-----------|-----------------------|---------------------------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 01 | 114 509 | 95 216 |
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 02 | 774 299 | 101 522 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 03 | 92 804 | 87 848 |
| 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 (+) | 04 | 0 | 0 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+ / -) | 05 | 0 | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+ / -) | 06 | -7 924 | 0 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+ / -) | 07 | 16 289 | -20 649 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+ / -) | 08 | 40 122 | 38 650 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 09 | 0 | 0 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 10 | 0 | 1 681 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 11 | 0 | 0 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 12 | 0 | -6 017 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 13 | 0 | 9 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+ / -) | 14 | -4 010 | 0 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok | 15 | 637 018 | |
| A.2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a</i> | 16 | -58 762 | -96 645 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (- / +) | 17 | -93 126 | -834 804 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+ / -) | 18 | 1 206 064 | 803 304 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (- / +) | 19 | -1 171 700 | -65 145 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- / +) | 20 | 0 | 0 |
| | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu</i> | 21 | 830 046 | 100 093 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 22 | 0 | 0 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 23 | | -1 681 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú | 24 | 0 | 0 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré | 25 | 0 | 0 |
| | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+ / -) (súčet Z/S + A.1. až</i> | 26 | 830 046 | 98 412 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- / +) | 27 | -39 657 | 0 |
| A.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 28 | | |
| A.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 29 | | |
| A. | <i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+ / -) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</i> | 30 | 790 389 | 98 412 |

| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | | |
|--|--|-----------|-----------------|----------------|
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 31 | -18 103 | 0,00 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 32 | -120 279 | -74 521 |
| 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 (-) | 33 | 0 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 34 | 10 167 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 35 | 0 | 0 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | 36 | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného | 37 | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou | 38 | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 39 | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 40 | 0 | 0 |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 41 | 0 | 0 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 42 | 0 | 0 |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | 43 | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | 44 | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 45 | 0 | 0 |
| B.16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 46 | 0 | 0 |
| B.17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 47 | 0 | 0 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 48 | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 49 | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. | 50 | -128 215 | -74 521 |

Peňažné toky z finančnej činnosti

| | | | | |
|-------------|--|----|-----------------|----------------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.) | 51 | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 52 | 0 | 0 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 53 | 0 | 0 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 54 | 0 | 0 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 55 | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 56 | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 57 | 0 | 0 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 58 | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 59 | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.) | 60 | -492 169 | 0 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 61 | 0 | 0 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | 62 | 0 | 0 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 63 | 0 | 0 |
| 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 (-) | 64 | 0 | 0 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 65 | 0 | 0 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 66 | -504 650 | 0 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | 67 | 12 481 | 0 |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | 68 | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 69 | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 70 | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 71 | 0 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | 72 | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | 73 | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 74 | 75 488 | 0 |
| C.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 75 | | |
| C.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 76 | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 77 | -416 681 | 0 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+ / -) (súčet A + B + C) | 78 | 245 493 | 23 891 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+ / -) | 79 | 88 046 | 108 951 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -) | 80 | 333 539 | 88 046 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -) | 81 | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -) | 82 | 333 539 | 88 046 |

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | 2 | 2 | 5 | 2 | 2 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 0 | 9 | 6 | 3 | 3 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.