

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2025

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Toyota Material Handling Slovensko s. r. o.
Vajnorská 134/B
831 04 Bratislava

Toyota Material Handling Slovensko s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. marca 1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. júla 1994 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č.7247/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- obchodné zastúpenie, propagácia zahraničnej firmy a prieskum trhu,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným
- prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- prenájom hnutelných vecí,
- finančný lízing,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 4. júla 2024 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Toyota Material Handling Europe AB, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Toyota Material Handling Europe AB so sídlom SE-59581 MJÖLBY, Švédsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Toyota Industries Corporation Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Toyota Industries Corporation Group so sídlom 2-1, Toyoda-cho, Kariya-shi, Aichi 448-8671 Japonsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2025	Stav k 31.03.2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	102	99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	105	98
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	4	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 11. marca 2025 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2025.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.3.2025	Stav k 31.3.2024
Konatelia:	Ing. Ľuboš Imre	Ing. Ľuboš Imre

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2025 a k 31. marcu 2024:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na	Iný podiel na	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %	hlasovacích právach v %	ostatných položkách VI ako na ZI v %	
Toyota Material Handling Europe AB	220 000	100	100	100	0
Spolu	220 000	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca kedy je majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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	5	Rovnomerne	20
Oceniteľné práva (licencie)	4	Rovnomerne	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	1	Jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca kedy je majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	2 - 6	Rovnomerne	16,6 - 50
<i>Dopravné prostriedky</i>	3 - 5	Rovnomerne	20 - 33,3
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	1	Jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, na bonusy za finančný rok pre zamestnancov spoločnosti vrátane sociálneho zabezpečenia, na overenie účtovnej závierky, na komisie pre nadnárodných zákazníkov za predaje uskutočnené v období od 1. apríla 2024 do 31. marca 2025 a rezervy na ostatné prevádzkové náklady.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní 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 účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)

Operatívny leasing

Nájom, pri ktorom významnú časť rizík a potencionálnych ziskov spojených s vlastníctvom nesie Spoločnosť je klasifikovaný ako operatívny leasing. Majetok, ktorý je predmetom operatívneho leasingu sa odpisuje po dobu jeho odhadovanej životnosti. Základ pre výpočet odpisov je určený ak rozdiel medzi obstarávacou cenou daného aktíva a jeho odhadovanou reziduálnou hodnotou, t.j. cenou, za ktorú by bolo možné majetok v súčasnosti odpredať ak by majetok bol už v stave očakávanom na konci jeho ekonomickej životnosti.

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vysokozdvížných a nízkozdvížných vozíkov a mechanizmov skladového hospodárstva, ich krátkodobého a dlhodobého prenájmu a servisných služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2024	0	190 217	15 991	0	0	0	0	206 208
Prírastky	0	0	0	0	0	10 304	0	10 304
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	9 982	0	0	0	-9 982	0	0
Stav k 31.03.2025	0	200 199	15 991	0	0	322	0	216 512
Oprávky								
Stav k 1.4.2024	0	181 451	15 991	0	0	0	0	197 442
Prírastky	0	8 596	0	0	0	0	0	8 596
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2025	0	190 047	15 991	0	0	0	0	206 038
Opravné položky								
Stav k 1.4.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2025	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2024	0	8 766	0	0	0	0	0	8 766
Stav k 31.03.2025	0	10 152	0	0	0	322	0	10 474

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2024	0	0	25 891 957	0	0	2 324	543 496	0	26 437 777
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 737 429	0	7 737 429
Úbytky	0	0	4 078 117	0	0	0	0	0	4 078 117
Presuny	0	0	7 591 115	0	0	0	-7 591 115	0	0
Stav k 31.03.2025	0	0	29 404 955	0	0	2 324	689 810	0	30 097 089
Oprávky									
Stav k 1.4.2024	0	0	16 951 376	0	0	2 324	0	0	16 953 700
Prírastky	0	0	3 812 294	0	0	0	0	0	3 812 294
Úbytky	0	0	3 984 001	0	0	0	0	0	3 984 001
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2025	0	0	16 779 669	0	0	2 324	0	0	16 781 993
Opravné položky									
Stav k 1.4.2024	0	0	23 970	0	0	0	0	0	23 970
Prírastky	0	0	6 809	0	0	0	0	0	6 809
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2025	0	0	30 779	0	0	0	0	0	30 779
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2024	0	0	8 916 611	0	0	0	543 496	0	9 460 107
Stav k 31.03.2025	0	0	12 594 507	0	0	0	689 810	0	13 284 317

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2023	0	0	24 922 314	0	0	2 324	64 453	0	24 989 091
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 386 311	0	5 386 311
Úbytky	0	0	3 937 625	0	0	0	0	0	3 937 625
Presuny	0	0	4 907 268	0	0	0	-4 907 268	0	0
Stav k 31.03.2024	0	0	25 891 957	0	0	2 324	543 496	0	26 437 777
Oprávky									
Stav k 1.4.2023	0	0	17 417 556	0	0	2 324	0	0	17 419 880
Prírastky	0	0	3 450 047	0	0	0	0	0	3 450 047
Úbytky	0	0	3 916 227	0	0	0	0	0	3 916 227
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2024	0	0	16 951 376	0	0	2 324	0	0	16 953 700
Opravné položky									
Stav k 1.4.2023	0	0	16 188	0	0	0	0	0	16 188
Prírastky	0	0	7 782	0	0	0	0	0	7 782
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2024	0	0	23 970	0	0	0	0	0	23 970
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2023	0	0	7 488 570	0	0	0	64 453	0	7 553 023
Stav k 31.03.2024	0	0	8 916 611	0	0	0	543 496	0	9 460 107

Prevažná časť dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti, ktorý tvoria vysokozdvížne vozíky a automobily je poistený v spoločnostiach Union poisťovňa, a.s. a Generali Poisťovňa, a.s.. Ostatný dlhodobý majetok ako zariadenie kancelárií a výpočtová technika sú poistené v rámci Skupiny Toyota Material Handling v poisťovni Mitsui Sumitomo Insurance Co (Europe) Ltd.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k
	1.4.2024	Tvorba OP			
Materiál	6 862	43 413	6 078	0	44 197
Tovar	67 942	129 042	27 096	0	169 888
Zásoby spolu	74 804	172 455	33 174	0	214 085

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť má poistené zásoby pre prípad škody v rámci Skupiny Toyota Material Handling v poisťovni Mitsui Sumitomo Insurance Co (Europe) Ltd do výšky 1 900 000 EUR (2024: 1 800 000 EUR).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k
	1.4.2023	Tvorba OP			
Materiál	4 393	4 262	1 793	0	6 862
Tovar	21 847	46 629	534	0	67 942
Zásoby spolu	26 240	50 891	2 327	0	74 804

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k
	1.4.2024	Tvorba OP			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	169 106	62 025	1 429	0	229 702
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	169 106	62 025	1 429	0	229 702
Krátkodobé pohľadávky spolu	169 106	62 025	1 429	0	229 702

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k
	1.4.2023	Tvorba OP			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	154 488	21 031	6 413	0	169 106
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	154 488	21 031	6 413	0	169 106
Krátkodobé pohľadávky spolu	154 488	21 031	6 413	0	169 106

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2025 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 811 439	889 219	3 700 658
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 567	0	6 567
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 804 872	889 219	3 694 091
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	190 975	0	190 975
Daňové pohľadávky a dotácie	127 845	0	127 845
Iné pohľadávky	63 130	0	63 130
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 002 414	889 219	3 891 633

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 523 415	1 115 524	3 638 939
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 457	0	5 457
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 517 958	1 115 524	3 633 482
Daňové pohľadávky a dotácie	79 113	0	79 113
Iné pohľadávky	27 834	0	27 834
Krátkodobé pohľadávky spolu	51 279	0	51 279

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	Stav k 31.03.2025	Stav k 31.03.2024
Peňažné prostriedky:		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 010	10 208
Spolu	16 010	10 208

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2025	Stav k 31.03.2024
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	88 367	82 665
Predplatené užívateľské poplatky	52 521	48 425
Ostatné náklady budúcich období	35 846	34 240
Spolu	88 367	82 665

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2025	2024
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 582	5 247
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 905	22 996
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 905	22 996
Čerpanie sociálneho fondu	22 637	21 661
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 850	6 582

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	9 020 879	0	0	9 020 879
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	9 012 029	0	0	9 012 029
Závazky zo sociálneho fondu	0	8 850	0	0	8 850
Dlhodobé záväzky spolu	0	9 020 879	0	0	9 020 879
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 310 890	63 180	1 374 070
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	856 305	33 940	890 245
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	454 585	29 240	483 825
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 603 885	0	4 603 885
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 891 668	0	3 891 668
Závazky voči zamestnancom	0	0	230 346	0	230 346
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	116 626	0	116 626
Daňové záväzky a dotácie	0	0	361 759	0	361 759
Iné záväzky	0	0	3 486	0	3 486
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 914 775	63 180	5 977 955

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	4 673 699	0	0	4 673 699
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 667 117	0	0	4 667 117
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 582	0	0	6 582
Dlhodobé závazky spolu	0	4 673 699	0	0	4 673 699
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 369 632	239 236	1 608 868
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 116 824	239 236	1 356 060
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	252 808	0	252 808
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	5 161 050	0	5 161 050
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 583 132	0	4 583 132
Závazky voči zamestnancom	0	0	212 314	0	212 314
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	106 237	0	106 237
Daňové závazky a dotácie	0	0	255 885	0	255 885
Iné závazky	0	0	3 482	0	3 482
Krátkodobé závazky spolu	0	0	6 530 682	239 236	6 769 918

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 31. marca 2025 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav
	k 1.4.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.03.2025
Krátkodobé rezervy, z toho:	657 017	450 676	648 017	0	459 676
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>118 397</i>	<i>120 025</i>	<i>118 397</i>	<i>0</i>	<i>120 025</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	118 397	120 025	118 397	0	120 025
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>538 620</i>	<i>330 651</i>	<i>529 620</i>	<i>0</i>	<i>339 651</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky	32 360	37 312	32 360	0	37 312
Rezerva komisie Metro/Billa/Baumax	43 453	29 681	34 453	0	38 681
Rezerva na odmeny	428 523	244 123	428 523	0	244 123
Iné rezervy	34 284	19 535	34 284	0	19 535
Rezervy spolu	657 017	450 676	648 017	0	459 676

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav
	k 1.4.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.03.2024
Krátkodobé rezervy, z toho:	497 018	640 905	480 906	0	657 017
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>102 488</i>	<i>118 397</i>	<i>102 488</i>	<i>0</i>	<i>118 397</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 488	118 397	102 488	0	118 397
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>394 530</i>	<i>522 508</i>	<i>378 418</i>	<i>0</i>	<i>538 620</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky	29 628	32 360	29 628	0	32 360
Rezerva komisie Metro/Billa/Baumax	22 970	27 341	6 858	0	43 453
Rezerva na odmeny	300 157	428 523	300 157	0	428 523
Iné rezervy	41 775	34 284	41 775	0	34 284
Rezervy spolu	497 018	640 905	480 906	0	657 017

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2025	k 31.03.2024	k 31.03.2025	k 31.03.2024
Dlhodobé pôžičky, z toho:						9 012 029	4 667 117
			Rôzne, posledná				
TIFI & TF LOAN	EUR	0,36-6,09	18.2.2032	9 012 029	4 667 117	9 012 029	4 667 117
Krátkodobé pôžičky, z toho:						3 891 668	4 583 132
TIFI & TF LOAN	EUR	0,85-6,09	19.3.2026	3 371 678	2 393 737	3 371 678	2 393 737
Cash pool Citibank	EUR	0,01-2,96	Na vyžiadanie	519 990	2 189 395	519 990	2 189 395
Spolu						12 903 697	9 250 249

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2025	2024
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	17 049 314	19 034 589
Tržby z predaja služieb	12 168 532	11 544 021
Tržby za tovar	4 880 782	7 490 568
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 751 407	1 628 105
Čistý obrat celkom	18 800 721	20 662 694

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tovar		Prenájom		Servis		Spolu	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Slovensko	4 880 782	7 490 568	7 825 811	7 751 433	4 342 721	3 792 588	17 049 314	19 034 589
Spolu	4 880 782	7 490 568	7 825 811	7 751 433	4 342 721	3 792 588	17 049 314	19 034 589

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2025	2024
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 751 146	1 626 905
Predaj materiálu	509 559	482 885
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 171 157	1 090 436
Ostatné	70 430	53 584
Finančné výnosy, z toho:	261	1 200
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>261</i>	<i>1 200</i>
Úroky	261	1 200

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2025	2024
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 862 022	2 801 348
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	38 226	32 752
daňové poradenstvo	32 726	29 052
ostatné neaudítorské služby	5 500	3 700
0	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 823 796	2 768 596
Leasing	910 407	1 145 420
Doprava	415 101	344 998
Užívateľské poplatky Software	519 308	367 850
Nájomné	230 936	217 539
Subdodávky servis	236 670	336 842
Cestovné	127 980	104 371
Opravy	14 766	16 438
Náklady na inzerciu, reklamu	121 809	61 835
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	35 657	22 528
Náklady na telekomunikačné služby	22 570	21 947
Školenia	15 885	8 801
Ostatné	172 707	120 027
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	657 549	544 078
Predaj materiálu	320 514	301 089
Manká a škody	5 742	732
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	82 659	35 559
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	60 596	14 618
Poistenie prevádzkového majetku	119 880	112 268
Náklady na recykláciu a Ostatné	68 158	79 812
Finančné náklady, z toho:	507 751	221 881
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	800	761
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Realizované kurzové straty	800	761
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	506 951	221 120
Úroky	486 258	218 887
Ostatné	20 693	2 233

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025	2024
Osobné náklady, z toho:	4 099 606	4 042 052
Mzdy	2 900 496	2 904 229
Zákonné sociálne zabezpečenie	1 084 300	1 018 305
Ostatné sociálne zabezpečenie	43 751	43 120
Zákonné sociálne náklady	71 059	76 398

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2024	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2025
Dlhodobý majetok	1 763 855	0	-194 313	1 569 542
Zásoby	74 804	0	139 281	214 085
Pohľadávky	23 203	0	35 660	58 862
Rezervy	538 621	0	-198 691	339 930
Ostatné	23 970	0	6 809	30 779
Celkom	2 424 453	0	-211 255	2 213 199
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	24
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	509 135	0	-44 363	531 168
Vplyv zmeny sadzby dane			66 396	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	509 135	0	22 032	531 168
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	509 135	0	-22 032	531 168

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

Názov položky	Základ dane	2025		2024		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	550 377			788 791		
teoretická daň		115 579	21		165 646	21
Daňovo neuznané náklady	84 784	17 805		316 884	66 546	
Zmena sadzby dane	-316 171	-66 396		0	0	
Spolu		66 988	12		232 192	29
Splatná daň z príjmov		89 020	16		194 657	25
Odložená daň z príjmov		-22 032	4		37 535	5
Celková daň z príjmov		66 988	12		232 192	29

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.03.2025	Stav k 31.03.2024
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	768 128	923 600

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

Po 31. marci 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2025.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2025	2024
Nákup materiálu	Ostatné spriaznené strany	7 231 801	5 930 859
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	183 590	164 790
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	4 653 758	6 284 258
Predaj zásob		0	2 700
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	868 236	1 001 833
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv		
Nákup služieb		311 638	259 589
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	50 525	32 894
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	8 421 303	6 336 288
Splatené pôžičky	Ostatné spriaznené strany	4 767 855	3 344 575
Poskytnutie záruk a garancií	Ostatné spriaznené strany	16 000	5 348
Nákladové úroky	Ostatné spriaznené strany	486 258	218 886

	Spriaznená osoba	Stav k 31.03.2025	Stav k 31.03.2024
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv		
Závazky z obchodného styku		34 513	20 670
	Ostatné spriaznené strany	855 732	1 335 390
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	6 567	5 457
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	12 903 697	9 250 249

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

Za rok končiaci 31.marca 2025 ani 31. marca 2024 neboli členom štatutárnych orgánov Spoločnosti vyplatené žiadne príjmy vyplývajúce z členstva v orgánoch Spoločnosti.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav				Stav
	k 1.4.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	k 31.03.2025
Základné imanie	220 000	0	0	0	220 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	21 908	0	0	0	21 908
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 637 778	0	0	556 599	3 194 377
Neuhradená strata minulých rokov	-213 145	0	0	0	-213 145
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	556 599	483 389	0	-556 599	483 389
Vlastné imanie spolu	3 223 140	483 389	0	0	3 706 529

Položka vlastného imania	Stav				Stav
	k 1.4.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	k 31.03.2024
Základné imanie	220 000	0	0	0	220 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	21 908	0	0	0	21 908
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 284 652	0	1 400 001	753 127	2 637 778
Neuhradená strata minulých rokov	-213 145	0	0	0	-213 145
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	753 127	556 599	0	-753 127	556 599
Vlastné imanie spolu	4 066 542	556 599	1 400 001	0	3 223 140

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok končiaci 31. marca 2024

Účtovný zisk za rok končiaci 31. marca 2024 vo výške 556 599 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku	
	2024	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		556 599
Spolu		556 599

3. Rozdelenie zisku za bežný rok končiaci 31. marca 2025

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok končiaci 31. marca 2025.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2025	2024
Výsledok hospodárenia pred zdanením	550 377	788 791
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 820 597	3 450 047
Odpis zásob	5 742	732
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	6 809	7 782
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	60 596	14 618
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	139 281	48 564
Zmena stavu rezerv	-197 341	159 999
Úrokové náklady (netto)	485 997	217 686
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 088 498	-1 063 726
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 783 560	3 624 493
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-79 024	148 820
Úbytok (prírastok) zásob	-12 822	55 561
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-98 231	-672 427
Prevádzkové peňažné toky	3 593 483	3 156 447
Názov položky	2025	2024
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 593 483	3 156 447
Zaplatené úroky	-486 258	-218 886
Prijaté úroky	261	1 200
Zaplatená daň z príjmov	-190 305	-237 638
Vyplatené dividendy	0	-1 400 001
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 917 181	1 301 122
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 735 984	-5 386 770
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 171 157	1 099 285
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	449 014
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 564 827	-3 838 471
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	5 322 853	-95 710
Príjmy / splátky Cash poolu	-1 669 405	2 638 409
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 653 448	2 542 699
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	5 802	5 350
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	10 208	4 858
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	16 010	10 208