

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: GATE, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Textilná 6435/23, 034 01, Ružomberok

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 284 | 374 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 288 | 382 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.06.2024

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

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

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

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

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|---|
| Obstarávacou cenou | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | X | obstarávacia cena vrátane dopravného |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | X | obstarávacia cena vrátane dopravného, cla |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | X | |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | X | |
| Pohľadávky pri ich vzniku | X | |
| Záväzky pri ich vzniku | X | |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou

Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam - ocenenie odhadom na splnenie existujúcej povinnosti

Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám - ocenenie odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovoleniek

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 4 1 7 7 4 2

DIČ 2 0 2 1 8 1 1 9 6 8

- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--|------------------|----------------|----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok : | | | |
| - Softvér | 2 roky | 1/2 | lineárna |
| - Softvér | 5 rokov | 1/5 | lineárna |
| Dlhodobý hmotný majetok : | | | |
| - Samostatné hnutelné veci a súbory | 4 a 6 rokov | 1/4 a 1/6 | lineárna, rovnomerná |
| - Stavby drobné | 12 rokov | 1/12 | lineárna |
| - Stavby (TZ budovy predajní) | 20 rokov | 1/20 | lineárna, rovnomerná |
| - Stavby (budova pre administratívu) | 40 rokov | 1/40 | lineárna, rovnomerná |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 066 720 | | | | 170 828 | | 1 237 548 |
| Prírastky | | 242 350 | | | | 316 210 | | 558 560 |
| Úbytky | | 1 070 165 | | | | 242 350 | | 1 312 515 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 238 905 | | | | 244 688 | | 483 593 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 994 123 | | | | | | 994 123 |
| Prírastky | | 314 947 | | | | | | 314 947 |
| Úbytky | | 1 070 165 | | | | | | 1 070 165 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 238 905 | | | | | | 238 905 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 72 597 | | | | 170 828 | | 243 425 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 244 688 | | 244 688 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 839 898 | | | | 33 123 | | 873 021 |
| Prírastky | | 226 822 | | | | 137 705 | | 364 527 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 066 720 | | | | 170 828 | | 1 237 548 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 609 767 | | | | | | 609 767 |
| Prírastky | | 384 355 | | | | | | 384 355 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 994 122 | | | | | | 994 122 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 230 131 | | | | 33 123 | | 263 254 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 72 598 | | | | 170 828 | | 243 426 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 9 287 275 | 4 704 944 | | | | 874 261 | 833 | 15 000 849 |
| Prírastky | | 51 096 | 183 599 | | | | 268 576 | 4 193 | 507 464 |
| Úbytky | | 335 369 | 328 397 | | | | 263 712 | | 927 478 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 133 536 | 9 003 002 | 4 560 146 | | | | 879 125 | 5 026 | 14 580 835 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 969 078 | 3 589 831 | | | | | | 6 558 909 |
| Prírastky | | 502 126 | 458 758 | | | | | | 960 884 |
| Úbytky | | 335 369 | 328 397 | | | | | | 663 766 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 135 835 | 3 720 192 | | | | | | 6 856 027 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 6 318 197 | 1 115 113 | | | | 874 261 | 833 | 8 441 940 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 133 536 | 5 867 167 | 839 954 | | | | 879 125 | 5 026 | 7 724 808 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 9 382 547 | 4 360 632 | | | | 865 458 | 833 | 14 743 006 |
| Prírastky | | 875 | 449 394 | | | | 521 232 | | 971 501 |
| Úbytky | | 96 147 | 105 083 | | | | 512 429 | | 713 659 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 133 536 | 9 287 275 | 4 704 943 | | | | 874 261 | 833 | 15 000 848 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 644 276 | 3 227 720 | | | | | | 5 871 996 |
| Prírastky | | 420 950 | 467 195 | | | | | | 888 145 |
| Úbytky | | 96 148 | 105 083 | | | | | | 201 231 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 969 078 | 3 589 832 | | | | | | 6 558 910 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 6 738 271 | 1 132 912 | | | | 865 458 | 833 | 8 871 010 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 133 536 | 6 318 197 | 1 115 111 | | | | 874 261 | 833 | 8 441 938 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 761 | | | | | | | | 5 761 |
| Prírastky | 87 | | | | | | | | 87 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 848 | | | | | | | | 5 848 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 761 | | | | | | | | 5 761 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 848 | | | | | | | | 5 848 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 341 | | | | | | | | 5 341 |
| Prírastky | 420 | | | | | | | | 420 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 761 | | | | | | | | 5 761 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 341 | | | | | | | | 5 341 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 761 | | | | | | | | 5 761 |

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

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

| Zložky dlhodobého finančného majetku | Zmena stavu majetku (+/-) BO | Zmena stavu majetku (+/-) PO |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 87 | 420 |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 87 | 420 |
| 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | | |
| 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | | |
| 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | | |
| 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | | |
| 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | | |
| 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | | |
| 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | | |
| 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | | |
| 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | | |
| 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | | |

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 97 055 | | | | | 97 055 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 97 055 | | | | | 97 055 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 97 055 | | | | | 97 055 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 97 055 | | | | | 97 055 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 97 055 | | | | | 97 055 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 97 055 | | | | | 97 055 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 713 528 | | 713 528 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 713 528 | | 713 528 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 9 748 599 | | 9 748 599 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 4 316 945 | 1 166 187 | 5 483 132 |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | 23 392 | | 23 392 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 330 072 | | 330 072 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 2 231 586 | | 2 231 586 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 16 650 594 | 1 166 187 | 17 816 781 |

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

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

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 788 435 | | 788 435 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 788 435 | | 788 435 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 6 911 452 | | 6 911 452 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 4 225 464 | 525 899 | 4 751 363 |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | 23 045 | | 23 045 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | | |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 3 266 456 | | 3 266 456 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 14 426 417 | 525 899 | 14 952 316 |

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

| Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|--|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | | |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | | 5 483 133 |

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

K daňovej strate za rok 2020 nebola účtovaná daňová pohľadávka.

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

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Dočasné odpočítateľné rozdiely : | 2 993 407 | 3 775 391 | 718 418 | 792 832 |
| (Neuhradené záväzky po splatnosti 20%, 50% a 100% MH, hodnoty daňovo neuplatnené) | | | | |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 253 890 | 276 869 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 2 832 969 | 3 438 819 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | 41 | 5 005 785 |
| Spolu | 3 086 900 | 8 721 473 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | 746 | 4 154 |
| Licencia na rok 2024, predĺžená záruka | | 746 | 4 154 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 330 923 | 357 931 |
| Nájomné, prevádzkové náklady, licencie, poistenie | | 330 923 | 357 931 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | 3 273 | 4 361 |
| Úroky | | 3 273 | 4 361 |

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 25 000 | 25 000 |
| Počet akcií (a.s.) | 500 | 500 |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | 50 | 50 |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - | | |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 25 000 | 25 000 |

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk | 1 866 957 | 867 787 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídel do sociálneho fondu | | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 1 866 957 | 867 787 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | | |
| Spolu | 1 866 957 | 867 787 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 299 355 | 433 750 | 471 718 | | 261 387 |
| Zákonné : | | | | | |
| Rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia | 203 155 | 180 588 | 203 155 | | 180 588 |
| Ostatné : | | | | | |
| Rezerva na energie a iné služby | 96 200 | 253 162 | 268 562 | | 80 800 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 319 050 | 359 394 | 379 089 | | 299 355 |
| Zákonné : | | | | | |
| Rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia | 241 550 | 203 155 | 241 550 | | 203 155 |
| Ostatné : | | | | | |
| Rezerva na energie a iné služby | 77 500 | 156 239 | 137 539 | | 96 200 |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 16 754 685 | 5 006 279 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 7 874 266 | 7 721 946 |

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

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

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|---|-------------------|--|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 28 443 | | 28 443 | | |
| 124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 9 013 806 | 9 013 806 | | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 676 814 | 676 814 | | | |
| 128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 3 375 025 | 3 375 025 | | | |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 8 698 183 | 8 698 183 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 359 554 | 359 554 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 200 982 | 200 982 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 2 193 310 | 2 193 310 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 111 277 | 111 277 | | | |
| Spolu: | 24 657 394 | 24 628 951 | 28 443 | | |

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

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

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku | Výpočet a suma |
|--|----------------------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | 20 372,18 x 24% = 4 889,32 |
| Iné: | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Název položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------------|------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 20 372 | 20 939 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 20 372 | 20 939 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 2 993 407 | 3 775 391 |
| odpočítateľné | 2 993 407 | 3 775 391 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 24 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 718 418 | 792 832 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako náklad | -74 414 | 350 836 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 4 889 | 4 397 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 492 | -404 |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

| Název položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 24 511 | 21 648 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 21 420 | 25 279 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 21 420 | 25 279 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 17 488 | 22 416 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 28 443 | 24 511 |

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Název položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Splátkový úver | EUR | | 30.11.2026 | | 10 000 000 | |
| Čerpanie k 31.12.2024 | | | | | 10 000 000 | |
| Zostatok k 31.12.2024 | | | | | 6 200 000 | |
| Splátkový úver | EUR | | 31.07.2028 | | 1 000 000 | |
| Čerpanie k 31.12.2024 | | | | | 1 000 000 | |
| Zostatok k 31.12.2024 | | | | | 1 000 000 | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |

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

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

| Názov položky | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | -131 073 | -71 330 |
| Vyúčtovanie spoločných prevádzkových nákladov, spotreba energií, obrátové nájomné | | 131 073 | 71 330 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | -170 228 | -184 122 |
| Poskytnutý finančný príspevok | | 170 228 | 184 122 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | -13 893 | -13 893 |
| Poskytnutý finančný príspevok | | 13 893 | 13 893 |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|---|----------------|----------|------------|----------------|----------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 973 888 | x | x | 1 899 854 | x | x |
| teoretická daň | x | 204 516 | 21 | x | 398 969 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 2 055 956 | 431 751 | 44 | 2 452 332 | 514 990 | 27 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -2 820 634 | -592 333 | -61 | -719 210 | -151 034 | -8 |
| Vplyv nevykázané odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | -104 605 | -21 967 | -2 | -1 816 488 | -381 462 | -20 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 104 605 | 21 967 | 2 | 1 816 488 | 381 462 | 20 |
| Splatná daň z príjmov | x | 31 195 | 3 | x | 384 137 | 20 |
| Odložená daň z príjmov | x | 74 906 | 8 | x | -351 240 | -18 |
| Celková daň z príjmov | x | 106 101 | 11 | x | 32 897 | 2 |

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|---------------|---|---|---|---|---|---|
| EÚ | 69 276 978 | 71 126 710 | | | | |
| Spolu | 69 276 978 | 71 126 710 | | | | |

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácií nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku | 1 473 818 | |
| Tržby z predaja materiálu | 350 024 | 253 643 |
| Finančný príspevok | 13 893 | 13 893 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 534 693 | 887 216 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 43 242 | 22 324 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| Výnosové úroky | 49 551 | 15 019 |
| Ostatné finančné výnosy | 4 214 | 572 |

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------------------------|------------------|------------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho | 15 | 6 904 845 | 8 056 331 |
| - mzdy | 16 | 4 953 206 | 5 820 081 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 1 694 830 | 1 935 958 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 256 809 | 300 292 |

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Opravy a udržiavanie | 112 769 | 90 847 |
| Cestovné | 25 362 | 38 300 |
| Nájomné, spoločné prevádzkové náklady, marketing | 4 863 774 | 4 727 569 |
| Prepravné služby | 825 027 | 2 175 212 |
| Telefónne poplatky, internet a poštovné | 62 146 | 68 558 |
| Ostatné služby | 1 024 546 | 983 578 |
| Obstaranie softvéru, licencie | 588 049 | 541 648 |
| Služby - reklamné náklady | 3 795 763 | 3 394 869 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Odpis nevymožiteľných pohľadávok | | 606 |
| Poistné | 79 831 | 73 883 |
| Ostatné pokuty, úroky z omeškania | 111 | 631 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 505 745 | 1 174 991 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 29 659 | 112 378 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| Nákladové úroky | 361 351 | 221 527 |
| Bankové poplatky a provízie za platby kartami | 317 584 | 287 797 |

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 9 000 | 9 050 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 7 800 | 7 800 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 1 200 | 1 250 |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

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

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

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | 69 276 978 | 71 126 710 |
| - Výrobky | 04 | | | |
| - Tovar | 03 | | 64 676 521 | 66 821 279 |
| - Služby | 05 | | 4 600 457 | 4 305 432 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Majetok prenajímateľa | 20 000 | 20 000 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|-------------------------------------|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| iná účtovná jednotka v skupine | predaj | 14 909 182 | | | | | 15 621 714 |
| iná účtovná jednotka v skupine | kúpa | 1 714 280 | | | | | 2 334 007 |
| iná účtovná jednotka v skupine (1.) | predaj | 28 691 673 | | | | | 20 482 404 |
| iná účtovná jednotka v skupine (1.) | kúpa | 3 416 954 | | | | | 2 252 957 |
| iná účtovná jednotka v skupine (2.) | predaj | 448 | | | | | 1 265 |
| iná účtovná jednotka v skupine (3.) | predaj | 1 477 850 | | | | | 8 200 |

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Účtovná závierka A. Položka vlastné imanie, na riadku číslo 88 :

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond je Peňažný fond na financovanie prevádzkových a investičných potrieb

Z tabuľky stav na začiatku účtovného obdobia : 15 698 183 €

Úbytky : 15 698 183 €

Stav na konci účtovného obdobia : 0 €

Zákonný rezervný fond : 5 000 €

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|------------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 25 000 | | | | 25 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 15 703 183 | | 15 698 183 | | 5 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 3 287 562 | 1 866 957 | | | 5 154 519 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 1 866 957 | | 999 170 | | 867 787 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka A. Položka vlastné imanie, na riadku číslo 88 :

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond je Peňažný fond na financovanie prevádzkových a investičných potrieb

Z tabuľky stav na začiatku účtovného obdobia : 15 698 183 €

Stav na konci účtovného obdobia : 15 698 183 €

Zákonný rezervný fond : 5 000 €

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 25 000 | | | | 25 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 15 703 183 | | | | 15 703 183 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 1 794 850 | 1 492 712 | | | 3 287 562 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 1 492 712 | 374 245 | | | 1 866 957 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 rozhodne valné zhromaždenie.