

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TRANSTRADE s. r. o., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. Januára 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 17. Februára 1993 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka 4373/ B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a poradenská činnosť, prieskum trhu
- automatizované spracovanie dát
- manipulačné služby s tovarom

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (2024) | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023) |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 32 | 27 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 34 | 29 |
| počet vedúcich zamestnancov | 6 | 3 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 04.07.2024.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných zvierok 20.06.2024.

8. Schválenie audítora

Jediný spoločník Spoločnosti v pôsobnosti valného zhromaždenia schválil 04.07.2024 spoločnosť Audit team, spol. s.r.o., ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú zvierku podľa §22 ods10.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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 obstarávacia 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 | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v% |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Softvér | 8 | lineárna | 12,5 |
| drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100% |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, alebo sa odpisuje na základe individuálneho posúdenia doby ekonomického úžitku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | predpokladaná doba používania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Stavby | 20 a 40 | lineárna | 5 a 2,5 |
| stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 6 | lineárna | 25 – 16,67 |
| dopravné prostriedky | 4-6 | lineárna | 25 – 16,67 |
| drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(c) Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiely sa preceňujú metódou vlastného imania podľa stavu k 31.12. bežného účtovného obdobia.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skladovanie, clo a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú skutočnými cenami súvisiacimi s obstaraním a v týchto cenách sa aj vyskladňuje. Novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú priemernou cenou danej tovarovej položky, ak nie je tovar na sklade, oceňujú sa predpokladanou cenou vychádzajúcou z posledného obstarania tovaru, ak nie je možné zistiť cenu týmto spôsobom, ocení sa predpokladaným výnosom z predaja tovaru.

Pri zásobách, pri obstaraní ktorých sa využíva vlastná preprava, sa do obstarávacej ceny zahrňujú aktivované vlastné náklady na prepravu. Tieto sú kalkulované z nákladov súvisiacich s prepravou (priemerná cena pohonných látok, priemerná spotreba vozidiel, priemerná mzda zamestnancov,...) za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a z priamych nákladov na prepravu (napr. cena diaľničných poplatkov, poistenie vozidiel, náklady na pracovnú cestu podľa osobitného predpisu a pod.)

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(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) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

Prenajatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je rozdelená medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie nákupu cudzej meny sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na výdaj, alebo platbu v cudzej mene v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije výmenný kurz, ktorý bol použitý na nákup príslušnej cudzej meny.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dojednanú zľavu poskytnutú po uskutočnení plnenia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách na stranách 18-21.

Na budovu (nehnutelnosť „A“) v obstarávacej cene 808 325 € (zostatková hodnota k 31.12.2024 je 89 245 €) a pozemok v obstarávacej cene 167 781 € ako aj na budovu (nehnutelnosť „B“) v obstarávacej cene 504 380 € (zostatková hodnota k 31.12.2024 je 238 681 €) a pozemok v hodnote 100 022 € je zriadené záložné právo v prospech banky, ako zábezpeka za poskytnutý investičný a prevádzkový úver.

Nehnutelnosť- Ateliér v polyfunkčnom objekte Koloseo v obstarávacej cene 73 405 € (zostatková hodnota k 31.12.2024 je 28 444 €) spolu s garážovými státiami 017 a 041 v tomto objekte v hodnote 10 622 € a 4 500 € (zostatková hodnota k 31.12.2024 je 0 € a 3 150 €) sú využívané Spoločnosťou pre potreby jej konateľa.

Dlhodobý hmotný majetok okrem automobilov, ktoré sú poistené štandardným havarijným poistením, je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou. Rovnakou zmluvou sú poistené aj zásoby spoločnosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľke na stranách 22 a 23.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2024 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 podnikov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Bežné účtovné obdobie v tis. HUF (rok 2024)

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imana účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
|--|---|---|--|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Medist Hungary, Kft, Ipari Park, Almakerék ut.6, Budapešť | 100 | 100 | 31 928 | -9 170 | 77 617 EUR |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 77 617 EUR |

Bežné účtovné obdobie v tis. CZK (rok 2024)

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imana účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
|--|---|---|--|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Medist CZECH s.r.o., Prubežná 41/387, 100 00 PRAHA 10 | 100 | 100 | 14 571 | 552 | 578 572 EUR |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 578 572 EUR |

Bežné účtovné obdobie v tis. PL (rok 2024)

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imana účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
|--|---|---|--|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| MEDIFOODS SPÓLKA Z O. O., MATUSZEWSKA 14, 03-876 WARSZAWA, PL | 100 | 100 | 13 | 283 | 3 126 EUR |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 3 126 EUR |

Podiely v dcérskych účtovných jednotkách sa oceňujú metódou vlastného imania ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

31.12.2024

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2024) | | | | | | | Spolu |
|---|------------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| A | B | c | d | e | f | g | h | I |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 260 737 | 0 | 0 | 0 | 5 191 | 0 | 265 928 |
| Prírastky | 0 | 7 572 | 0 | 0 | 0 | 295 271 | 0 | 302 843 |
| Úbytky | 0 | 24 277 | 0 | 0 | 0 | 7 572 | 0 | 31 849 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 244 032 | 0 | 0 | 0 | 292 890 | 0 | 536 922 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 203 264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203 264 |
| Prírastky | 0 | 16 860 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 860 |
| Úbytky | 0 | 24 277 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 195 847 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 195 847 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 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 na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 57 473 | 0 | 0 | 0 | 5 191 | 0 | 62 664 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 48 185 | 0 | 0 | 0 | 292 890 | 0 | 341 075 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku****31.12.2023**

| Dlhodobý nehmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie (2023) | | | | | | | Spolu |
|---|---------------------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| A | B | c | d | e | f | g | h | I |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 260 737 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260 737 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 191 | 0 | 5 191 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 260 737 | 0 | 0 | 0 | 5 191 | 0 | 265 928 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 188 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 188 168 |
| Prírastky | 0 | 15 096 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 096 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 203 264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203 264 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 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 na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 72 569 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 569 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 57 473 | 0 | 0 | 0 | 5 191 | 0 | 62 664 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2024

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2024) | | | | | | | | Spolu |
|---|------------------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | |
| A | B | C | d | e | f | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 274 442 | 1 478 890 | 673 772 | 0 | 0 | 331 128 | 3 931 | 23 600 | 2 785 763 |
| Prírastky | 0 | 94 299 | 69 455 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 688 | 179 442 |
| Úbytky | 0 | 0 | 81 439 | 0 | 0 | 85 607 | 3 931 | 23 600 | 194 577 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 274 442 | 1 573 189 | 661 788 | 0 | 0 | 246 521 | 0 | 15 688 | 2 771 628 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 006 837 | 422 238 | 0 | 0 | 305 508 | 0 | 0 | 1 734 583 |
| Prírastky | 0 | 78 935 | 65 994 | 0 | 0 | 12 883 | 0 | 0 | 157 812 |
| Úbytky | 0 | 0 | 81 439 | 0 | 0 | 85 607 | 0 | 0 | 167 046 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 085 772 | 406 793 | 0 | 0 | 232 784 | 0 | 0 | 1 725 349 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 274 442 | 472 053 | 251 534 | 0 | 0 | 25 620 | 3 931 | 23 600 | 1 051 180 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 274 442 | 487 417 | 254 995 | 0 | 0 | 13 737 | 0 | 15 688 | 1 046 279 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**31.12.2023*

| Dlhodobý hmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie (2023) | | | | | | | | Spolu |
|---|---------------------------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | |
| A | B | C | d | e | f | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 274 442 | 1 476 743 | 630 735 | 0 | 0 | 346 919 | 0 | 0 | 2 728 839 |
| Prírastky | 0 | 2 147 | 43 037 | 0 | 0 | 0 | 49 115 | 23 600 | 117 899 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 791 | 45 184 | 0 | 60 975 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 274 442 | 1 478 890 | 673 772 | 0 | 0 | 331 128 | 3 931 | 23 600 | 2 785 763 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 929 951 | 358 946 | 0 | 0 | 306 920 | 0 | 0 | 1 595 817 |
| Prírastky | 0 | 76 886 | 63 292 | 0 | 0 | 14 379 | 0 | 0 | 154 557 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 791 | 0 | 0 | 15 791 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 006 837 | 422 238 | 0 | 0 | 305 508 | 0 | 0 | 1 734 583 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 274 442 | 546 792 | 271 789 | 0 | 0 | 39 999 | 0 | 0 | 1 133 022 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 274 442 | 472 053 | 251 534 | 0 | 0 | 25 620 | 3 931 | 23 600 | 1 051 180 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2024

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (2024) | | | | | | | | Spolu |
|---------------------------------------|--|---|--|--|--|--|--|--|----------------|
| | Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej úctovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným m vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy | Pôžičky úctovnej jednotke v konsolido vanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 858 648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 858 648 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 858 648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 858 648 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 184 272 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184 272 |
| Prírastky | 29 744 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 744 |
| Úbytky | 14 683 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 683 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 199 333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 199 333 |
| Stav na začiatku úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 674 376 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 674 376 |
| Stav na konci úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 659 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 659 315 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

| TRANSTRADE s.r.o. | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|---------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku | | | | | | | | | |
| 31.12.2023 | | | | | | | | | |
| Bežné účtovné obdobie (2023) | | | | | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | 858 648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 858 648 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | 858 648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 858 648 |
| Precenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | 406 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 406 360 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 222 088 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 222 088 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | 184 272 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184 272 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | 452 288 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 452 288 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | 674 376 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 674 376 |

3. Zásoby

Spoločnosť obchoduje z rýchlo obratovým tovarom preto hodnota zásob nie je upravovaná opravnou položkou, tovar, ktorému sa kráti záručná doba, sa predáva vzhľadom na zostatkovú dobu spotreby s poskytnutím zliav.

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech banky, ktorá spoločnosti poskytla investičný aj prevádzkový úver.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2024 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 238 238 | 165 596 | 1 403 834 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 933 025 | 99 188 | 1 032 213 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 44 | 0 | 44 |
| Iné pohľadávky | 166 | 0 | 166 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 171 473 | 264 784 | 2 436 257 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2024 |
|---------------------------------------|--------------------|
| | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté poistením pohľadávok | 240 020 |

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|----------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Pokladnica, ceniny | 9 426 | 6 095 |
| Bežné účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky | 279 230 | 859 |
| Vkladové účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 288 656 | 6 954 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 3 516 | 0 |
| | 3 516 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 23 528 | 22 263 |
| Poistné | 11 265 | 13 833 |
| programátorské služby | 12 263 | 8 106 |
| Ostatné | 0 | 324 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 7 940 | 0 |
| zľava z poistného - bonus za bezškodovosť | 0 | 0 |
| príjem za poskytnuté služby | 0 | 0 |
| zľava od dodávateľov služieb a tovaru | 7 940 | 0 |
| poistné plnenie | 0 | 0 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| Spolu | 34 984 | 22 263 |

7. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtuje.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

| a | Stav | | Stav | | |
|---|-------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|
| | k 1. 1. 2024 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | k 31. 12. 2024 f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 120 115 | 85 384 | 118 915 | 0 | 86 584 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia | 44 301 | 42 776 | 44 301 | 0 | 42 776 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 44 301 | 42 776 | 44 301 | 0 | 42 776 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP | 5 500 | 5 500 | 5 500 | 0 | 5 500 |
| podpora predaja | 6 975 | 65 | 6 975 | 0 | 65 |
| pokuty, penále úroky z omeškania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| prepravné služby | 1 200 | 0 | 0 | 0 | 1 200 |
| 13.ty plat + Odstupné | 62 139 | 37 043 | 62 139 | 0 | 37 043 |
| iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 75 814 | 42 608 | 74 614 | 0 | 43 808 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 75 814 | 42 608 | 74 614 | 0 | 43 808 |

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a s ňou súvisiace sociálne náklady, bola tvorená na základe zostatku nevyčerpanej dovolenky zamestnancov za rok 2024, priemernej mzdy týchto zamestnancov a platných predpisov sociálneho i zdravotného poistenia.

Rezerva na podporu predaja - reklamné služby, prepravné služby v roku 2024 boli vytvorené na základe uzatvorených zmlúv s obchodnými partnermi a súvisiacimi s realizovanými dodávkami tovaru v roku 2024, pričom nie je známa doba ich vyúčtovania.

Predpokladá sa, že rezervy vytvorené v roku 2024 bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Rezervy vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach vzťahujúce sa k nevyfakturovaným dodávkam sa zrušia, ak budú nároky na vyúčtovanie dodávok v nasledujúcich účtovných obdobiach premlčané podľa osobitného predpisu, alebo ak na základe spolupráce s obchodným partnerom Spoločnosť uváži, že hodnota dodaných služieb nebude fakturovaná.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

| Názov položky | k 31. 12. 2024 | k 31. 12. 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 4 727 326 | 5 078 474 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 4 718 276 | 4 903 524 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 9 050 | 174 950 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú: záväzky zo sociálneho fondu (účet 472), odložený daňový záväzok (účet 481) a záväzky z derivátových operácií (účty 373, 377). Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v časti G.4.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 7 279 | 8 360 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 4 075 | 3 453 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu- splátky poskytnutých pôžičiek a úroky z poskytnutých pôžičiek | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 4 075 | 3 453 |
| Čerpanie sociálneho fondu (trvalé aj dočasné) | 3 747 | 4 534 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 7 607 | 7 279 |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov a na poskytovanie návratných finančných výpomocí poskytovaných zamestnancom v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024 | Suma istiny v eurách k 31.12.2024 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Investičný úver TB | EUR | | | 0 | 0 | 72 351 |
| | | | | 0 | 0 | 72 351 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver TB kontok. | EUR | | | 0 | 0 | 64 140 |
| Krátkodobá časť inv. úveru TB | EUR | | | 72 351 | 72 420 | 72 420 |
| | | | | 72 351 | 72 420 | 136 560 |
| Spolu | | | | 72 351 | 72 420 | 208 911 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

| a | tovar | | služby | | spolu | |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 2024 b | 2023 c | 2024 d | 2023 e | 2024 f | 2023 g |
| Slovenská republika | 11 766 484 | 10 087 330 | 6 171 | 3 750 | 11 772 655 | 10 091 080 |
| Maďarsko | 2 412 337 | 1 455 217 | 112 587 | 44 960 | 2 524 924 | 1 500 177 |
| Česká Republika | 6 916 705 | 5 929 153 | 113 750 | 99 202 | 7 030 455 | 6 028 355 |
| Rakúsko | 21 588 | 19 930 | 0 | 0 | 21 588 | 19 930 |
| Poľsko | 2 673 000 | 2 264 829 | 102 343 | 0 | 2 775 343 | 2 264 829 |
| Švédsko | 0 | 0 | 57 828 | 91 809 | 57 828 | 91 809 |
| Španielsko | 0 | 0 | 972 561 | 828 736 | 972 561 | 828 736 |
| Veľká Británia | 0 | 0 | 3 061 | 0 | 3 061 | 0 |
| Litva | 73 647 | 46 692 | 0 | 0 | 73 647 | 46 692 |
| Srbsko | 0 | 10 447 | 0 | 0 | 0 | 10 447 |
| spolu | 23 863 761 | 19 813 598 | 1 368 301 | 1 068 457 | 25 232 062 | 20 882 055 |

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2024 | 2023 |
|--|---------------|----------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 27 736 | 71 175 |
| zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania | 0 | 0 |
| spätné bonusy od dodávateľov | 5 441 | 2 412 |
| inventúrne prebytky | 6 114 | 3 276 |
| náhrady škôd | 9 993 | 61 308 |
| odpis záväzkov | 1 739 | 96 |
| predaj nevidovaného materiálu | 4 011 | 4 029 |
| ostatné | 438 | 54 |
| Finančné výnosy, z toho: | 16 | 100 011 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>16</i> | <i>11</i> |
| Kurzové zisky, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 16 | 11 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>100 000</i> |
| výnosové úroky | 0 | 0 |
| Výnosy z dividend MCZ | 0 | 100 000 |
| Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah, alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2024 | 2023 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 33 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 1 368 301 | 1 068 457 |
| Tržby za tovar | 23 863 761 | 19 813 598 |
| Čistý obrat spolu | 25 232 095 | 20 882 055 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 1 347 710 | 1 032 923 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>5 500</i> | <i>5 500</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej zázvierky | 5 500 | 5 500 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 1 950 | 1 800 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>1 340 260</i> | <i>1 025 623</i> |
| sprostredkovanie predaja | 70 054 | 70 768 |
| doprava | 204 964 | 128 306 |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo | 63 455 | 34 479 |
| náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja | 624 431 | 536 369 |
| logistické služby vrátane nájmu paliet | 54 687 | 35 866 |
| telekomunikačné služby, internetové spojenie, pošta | 16 716 | 9 256 |
| programátorské služby, vedenie databáz | 69 658 | 55 991 |
| merchandising | 50 221 | 53 670 |
| opravy a údržba | 39 249 | 32 706 |
| recyklácia | 76 552 | 44 684 |
| Ostatné | 70 273 | 23 528 |
| | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z t | 91 469 | 112 549 |
| Pokuty a penále | 3 378 | 1 379 |
| Manká a škody | 36 882 | 74 330 |
| Likvidácia tovaru po expirácii | 14 849 | 579 |
| Poistenie pohľadávok, nehnuteľností, hnutel. majetku, | 36 164 | 33 933 |
| Iné | 196 | 2 328 |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 31 921 | 38 822 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>2 380</i> | <i>53</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka | 2 380 | 53 |
| | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>29 541</i> | <i>38 769</i> |
| Nákladové úroky | 21 826 | 32 332 |
| Bankové poplatky | 7 715 | 6 437 |
| Iné | 0 | 0 |
| | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2024 | | | 2023 | | |
|--------------------------------------|-------------|---------------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, | 344 040 | | 100,00 % | 497 864 | | 100,00 % |
| z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | | 72 248 | 21,00 % | | 104 551 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 124 563 | 26 158 | 7,60 % | 103 015 | 21 633 | 4,35 % |
| výnosy nepodliehajúce dani | -106 690 | -22 405 | -6,51 % | -116 221 | -24 406 | -4,90 % |
| Rozdiel daňových a účtovných odpisov | -5 460 | -1 147 | -0,33 % | 16 375 | 3 439 | 0,69 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | -38 680 | -8 124 | -1,63 % |
| Spolu | 356 453 | 74 855 | 21,76 % | 462 353 | 97 094 | 19,50 % |
| Splatná daň z príjmov | | 74 855 | 21,76 % | | 97 094 | 19,50 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | 74 855 | 21,76 % | | 97 094 | 19,50 % |

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|-----------|
| | | 2024 | 2023 |
| A | b | C | D |
| a) transakcie so spoločníkom: | | | |
| Nákup služieb | 01 | 40 000 | 0 |
| Predaj služieb | 02 | | |
| b) transakcie s dcérsym podnikom | | | |
| Medist Hungary: | | | |
| Nákup služieb | 01 | 60 129 | 13 564 |
| Nákup tovaru | 01 | 0 | 0 |
| Predaj služieb | 01 | 62 587 | 0 |
| Predaj tovaru | 02 | 1 789 225 | 1 306 583 |
| predaj refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky) | 02 | 2 984 | 0 |
| c) transakcie s dcérsym podnikom | | | |
| Medist Czech | | | |
| Nákup tovaru | 01 | 0 | 0 |
| Nákup služieb | 01 | 193 533 | 169 706 |
| Predaj tovaru | 02 | 6 261 221 | 5 684 210 |
| Predaj služieb | 02 | 113 750 | 99 202 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 2 | 5 | 9 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 9 | 1 | 1 | 9 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | |
|---|----|--------|---|
| predaj -refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky) | 02 | 10 759 | 0 |
|---|----|--------|---|

**c) transakcie s dcérsym podnikom
Medifoods**

| | | | |
|---|----|-----------|-----------|
| Nákup tovaru | 01 | 0 | 95 321 |
| Nákup služieb | 01 | 48 015 | 0 |
| Predaj tovaru | 02 | 2 673 000 | 1 637 333 |
| Predaj služieb | 02 | 102 343 | 0 |
| predaj -refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky) | 02 | 12 513 | 0 |

d) transakcie s pridruženým podnikom

Kód druhu obchodu:
 01 – kúpa
 02 – predaj
 05 – licencia náhrada škody
 08 – úver, pôžička
 10 – záruka
 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 032 213 | 1 758 434 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 |
| Spolu aktíva | 1 758 434 | 1 758 434 |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 6 214 |
| Záväzky z obchodného styku | 68 508 | 0 |
| Spolu pasíva | 68 508 | 6 214 |

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Dňa 8.5.2024 bola podpísaná Zmluva o prevode obchodného podielu medzi predávajúcim José V. D. Guillamón a kupujúcim španielskou Spoločnosťou GUILLAMON REVERTE S.L., o prevode vlastníckych práv k 100 % obchodného podielu v Spoločnosti TRANSTRADE, s.r.o.,

K uvedenému dňu nastali právne účinky prevodu vlastníctva. Do Obchodného registra bola táto zmena zapísaná k 15.1.2025.

Z pohľadu konečného užívateľa výhod k zmene nedošlo, keďže vlastníkom 100 % obchodného podielu v spoločnosti GUILLAMON REVERTE S.L. je José V. D. Guillamón.

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

| a | Bežné účtovné obdobie (2024) | | | | | f |
|---|------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------------|---|
| | Stav k 01.01.2024 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k 31.12.2024 | |
| Základné imanie | 720 795 | 0 | 0 | 0 | 720 795 | |
| Základné imanie | 720 795 | 0 | 0 | 0 | 720 795 | |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné kapitálové fondy | 2 004 | 0 | 0 | 0 | 2 004 | |
| Zákonné rezervné fondy | 72 080 | 0 | 0 | 0 | 72 080 | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 72 080 | 0 | 0 | 0 | 72 080 | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | -144 164 | -29 744 | -14 683 | 0 | -159 225 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -144 164 | -29 744 | -14 683 | 0 | -159 225 | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 1 520 099 | 400 770 | 0 | 0 | 1 920 869 | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 520 099 | 400 770 | 0 | 0 | 1 920 869 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 400 770 | 269 185 | 400 770 | 0 | 269 185 | |
| Spolu | 2 571 584 | 640 211 | 386 087 | 0 | 2 825 708 | |

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia je vykázané precenenie podielov s spoločnosťami, ktoré sa oceňujú metódou vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2023 bol rozdelený takto:

| Názov položky | 2023 |
|---|----------------|
| Účtovný zisk | 400 770 |
| Rozdelenie účtovného zisku | 2024 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 400 770 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 400 770 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 269 185 EUR rozhodne jediný spoločník rozhodnutím. Jedinému spoločníkovi bude predložený návrh na preúčtovanie zisku za rok 2024 v plnej výške na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 2 | 5 | 9 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 9 | 1 | 1 | 9 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Q. INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI MEDZI DŇOM, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DŇOM JEJ ZOSTAVENIA.

Dňa 31.3.2025 jediný spoločník TRANSTRADE s.r.o., spoločnosť GUILLAMON REVERTE S.L., rozhodol o doplnení druhého konateľa spoločnosti, ktorým sa stal Jose Victor Guillamon Reverte. Do Obchodného registra bola táto zmena zapísaná dňa 13.5.2025. Každý z konateľov koná za spoločnosť samostatne.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

PEŇAŽNÝ TOK NEPRIAMOU METÓDOU

časť T prílohy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|--|---|------------------|------------------------|
| | | 2024 | 2023 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 375 945 | 497 864 |
| A.1 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov | 128 874 | 130 090 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 173 673 | 169 653 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota vyradeného majetku účtovaná do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou predaja majetku | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv | - | - |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek | 2 198 | 1 261 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov | 12 721 | 578 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | - | -100 000 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | | 32 332 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent | - 2 501 | -658 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | - 31 775 | 28 080 |
| A.2 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 368 578 | - 382 840 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | 540 315 | -591 398 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | - 351 148 | 1 234 975 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob | 179 411 | -1 026 417 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S++A.1.+A.2.) | 873 397 | 245 114 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.6) | 873 397 | 245 114 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností | | |
| A.8. | Príjmy výnimočného rozsahu | | |
| A.9. | Výdavky výnimočného rozsahu | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.9.) | 873 397 | 245 114 |
| B. Peňažné toky z investičných činností | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | - 295 271 | -6 229 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | - 108 104 | -83 493 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku | 2 501 | 2 908 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov | | |
| B.7. | Výdavky na poskytnuté pôžičky | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania pôžičiek | | |
| B.9. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti | | |
| B.10. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti | 100 000 | |
| B.11. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| B.12. | 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 | | |
| B.13. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností | | |
| B.14. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť | | |
| B.15. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť | | |
| B.16. | Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu z hľadiska významnosti | | |
| B. | Čistý peňažný tok z investičnej činnosti | - 300 874 | - 86 814 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

| C. Peňažné toky z finančných činností | | | |
|--|--|------------------|-----------------|
| C.1 | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.) | - | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií alebo obchodných podielov | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania | | |
| C.2 | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.) | - 72 420 | -72 420 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka lebo pobočka zahraničnej banky | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úveru, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky | - 72 420 | -72 420 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek | | 234 753 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek | | -234 753 |
| C.2.7. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov | | |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov | | |
| C.3 | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | - 21 826 | -26 118 |
| C.4 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | | -131 290 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností | - 132 436 | -14 066 |
| C.8. | Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu | | |
| C. | Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.) | -226 681 | -243 894 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C) | 345 842 | - 85 594 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia | 742 814 | 828 408 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia | 1 088 656 | 742 814 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. Závierka | 1 088 656 | 742 814 |
| | <i>Kontrolné číslo - rozdiel medzi PS a KS fin. prostr.</i> | - 85 594 | 658 196 |