

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2024

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TC Tower A1 s. r. o.
Tomášikova 30
821 01 Bratislava

Spoločnosť TC Tower A1 s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. februára 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 14. mája 2009 (Obchodný register Okresného súdu Mestský súd Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č. 58372/B).

Dňa 19. júna 2020 bola na valnom zhromaždení podpísaná a schválená zmluva o zlučení, kde sa Spoločnosť stáva nástupníckou spoločnosťou zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie TCT Investments s. r. o.. Rozhodný deň pre účely účtovníctva bol 30. december 2019.

Hlavná činnosť Spoločnosti spočíva v prenájme nebytových priestorov v budove Twin City v Bratislave.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. decembra 2024 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Individuálna účtovná závierka Spoločnosti sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

6. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.12.2024 | Stav k 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 0 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | 0 |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i> | 0 | 0 |

7. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|-----------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|---|
| | absolútne | v % | | | |
| AIP Slovakia TopCo S.a r.l. | 30 050 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| AIP Slovakia S.a r.l. | 2 974 950 | 99 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 3 005 000 | 100 | 0 | 0 | 0 |

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Spoločnosť k 31.12.2024 vykazuje pozitívny pracovný kapitál, avšak k 31.12.2023 vykazuje negatívny pracovný kapitál vo výške (66 088 643) EUR, z dôvodu prezentovania zostatkov bankového úveru ako krátkodobé. Platná úverová zmluva voči ERSTE BANK AG mala k 31.12.2023 splatnosť 30.9.2024. Spoločnosť sa v Marci 2024 dohodla na podmienkach s ERSTE BANK AG a predĺžila tak splatnosť úveru o tri roky do 30.09.2027.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú aj úroky z bankových úverov do momentu zaradenia majetku do používania. Spoločnosť sa rozhodla takto oceňovať dlhodobý hmotný majetok od 1. decembra 2014. Dňa 16. októbra 2018 sa stalo právoplatným kolaudačné rozhodnutie k budove Twin City Tower. Od tohto dátumu sú úroky z úverov účtované do nákladov.

Spoločnosť stanovuje hodnotu dlhodobého hmotného majetku a goodwillu na základe znaleckého posudku spracovaným nezávislým externým znalcom. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota nehnuteľnosti je nižšia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, spoločnosť vykáže opravnú položku v sume uvedeného rozdielu. V prípade že odhadovaná reálna hodnota nehnuteľnosti je vyššia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, vzniknutý pozitívny rozdiel sa neúčtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|--|--------------------|---------------------------|
| Goodwill | 29 | Lineárna | 3,44 |
| Oceniiteľné práva (licencie) | 8 | Lineárna | 12,50 |
| Ostatný nehmotný majetok | 4 | Lineárna | 25,00 |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 2 400 EUR | Rôzna | Jednorázový odpis | 100,00 |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 30 | Lineárna | 3,33 |
| Samostatný hnutelný majetok <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i> | 6 - 12 | Lineárna | 8,33 – 16,77 |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR | Rôzna | Jednorázový odpis | 100,00 |

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

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Ak vznikajú pri zlúčení vlastné akcie alebo vlastné obchodné podiely, goodwill alebo záporný goodwill, sa vypočíta ako rozdiel medzi hodnotou finančnej investície tvoriacej podiel v nástupníckej účtovnej jednotke a hodnotou vlastného imania nástupníckej účtovnej jednotky pripadajúcou na tento podiel.

d) Zásoby

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

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, účtovné, daňové a právne služby za rok 2024. Spoločnosť taktiež vytvorila rezervu za služby v súvislosti s vydaním certifikátu.

j) 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.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť doplnila zákonný rezervný fond v hodnote 73 806 EUR v zmysle § 124 ods. 1 Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov zo zisku dosiahnutého za účtovné obdobie 2023.

Spoločnosť nevytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov, avšak má vytvorené ostatné kapitálové fondy vo výške 14 500 000 EUR z predchádzajúcich období.

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nejde o podnikovú kombináciu a nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

q) Cudzia mena

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

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). V súlade s obvyklou praxou v realitnom odvetví Spoločnosť poskytuje nájomcom pri podpise záväzných dlhodobých zmlúv o prenájme priestorov možnosť využívať tieto priestory na začiatku prenájmu niekoľko mesiacov za znížené alebo symbolické nájomné. Nájomné zmluvy tiež obe strany zaväzujú k ich pravidelnej indexácii. Spoločnosť účtuje výnosy z nájomného na rovnomernej báze počas trvania príslušnej zmluvy.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prenájmu nebytových priestorov v budove Twin City, výnosy z prefaktúracie nákladov nájomcom. Spoločnosť taktiež účtuje o výnosoch vyplývajúcich z garancie výšky nájomného voľných priestorov poskytnutou predošlým vlastníkom spoločnosti.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2024 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|----------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2024 | 0 | 0 | 10 000 | 30 556 382 | 68 220 | 0 | 0 | 30 634 602 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2024 | 0 | 0 | 10 000 | 30 556 382 | 68 220 | 0 | 0 | 30 634 602 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2024 | 0 | 0 | 5 516 | 4 302 479 | 68 220 | 0 | 0 | 4 376 215 |
| Prírastky | 0 | 0 | 1 224 | 1 053 669 | 0 | 0 | 0 | 1 054 893 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2024 | 0 | 0 | 6 740 | 5 356 148 | 68 220 | 0 | 0 | 5 431 108 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2024 | 0 | 0 | 4 484 | 26 253 903 | 0 | 0 | 0 | 26 258 387 |
| Stav k 31.12.2024 | 0 | 0 | 3 260 | 25 200 234 | 0 | 0 | 0 | 25 203 494 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|----------|------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2023 | 0 | 0 | 10 000 | 30 556 382 | 68 220 | 0 | 0 | 30 634 602 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2023 | 0 | 0 | 10 000 | 30 556 382 | 68 220 | 0 | 0 | 30 634 602 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2023 | 0 | 0 | 4 291 | 3 248 811 | 68 220 | 0 | 0 | 3 321 322 |
| Prírastky | 0 | 0 | 1 225 | 1 053 668 | 0 | 0 | 0 | 1 054 893 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2023 | 0 | 0 | 5 516 | 4 302 479 | 68 220 | 0 | 0 | 4 376 215 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2023 | 0 | 0 | 5 709 | 27 307 571 | 0 | 0 | 0 | 27 313 280 |
| Stav k 31.12.2023 | 0 | 0 | 4 484 | 26 253 903 | 0 | 0 | 0 | 26 258 387 |

3. Pohľadávky

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

| Pohľadávky | Stav k 1.1.2024 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2024 |
|--|-----------------|---------------|--|---|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 336 335 | 38 769 | 0 | 375 104 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 336 335 | 38 769 | 0 | 375 104 | 0 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 336 335 | 38 769 | 0 | 375 104 | 0 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.1.2023 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2023 |
|--|-----------------|----------------|--|---|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 285 626 | 492 864 | 442 155 | 0 | 336 335 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 285 626 | 492 864 | 442 155 | 0 | 336 335 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 285 626 | 492 864 | 442 155 | 0 | 336 335 |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 1 626 282 | 167 179 | 1 793 461 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 1 626 282 | 167 179 | 1 793 461 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 365 817 | 0 | 365 817 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 290 907 | 0 | 290 907 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 74 910 | 0 | 74 910 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 992 099 | 167 179 | 2 159 278 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 1 555 139 | 467 844 | 2 022 983 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 1 555 139 | 467 844 | 2 022 983 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 2 574 907 | 0 | 2 574 907 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 222 732 | 0 | 222 732 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 1 919 034 | 0 | 1 919 034 |
| Iné pohľadávky | 433 141 | 0 | 433 141 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4 130 046 | 467 844 | 4 597 890 |

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať s výnimkou účtu nájomných depozitov vo výške 184 406 EUR.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k 31.12.2024 | Stav k 31.12.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 34 421 | 36 694 |
| Poistenie budovy | 31 474 | 36 694 |
| Finančné služby | 2 947 | 0 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 174 979 | 258 993 |
| Rent free | 174 979 | 258 993 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 77 151 | 202 262 |
| Výnosy - energie za December | 0 | 9 256 |
| Rent free | 77 151 | 193 006 |
| Spolu | 286 551 | 497 949 |

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 0 na strane 26.

2. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 5 na strane 23.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024:

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|---|---|------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|
| | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | | |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 653 686 | 1 071 745 | 0 | 0 | 1 725 431 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobo prijaté preddavky | 184 406 | 0 | 0 | 0 | 184 406 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | 0 | 1 071 745 | 0 | 0 | 1 071 745 |
| Odložený daňový záväzok | 469 280 | 0 | 0 | 0 | 469 280 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 653 686 | 1 071 745 | 0 | 0 | 1 725 431 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 232 057 | 19 183 | 251 240 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 232 057 | 19 183 | 251 240 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 108 807 | 0 | 108 807 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|----------------|---------------|----------------|
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 108 807 | 0 | 108 807 |
| Závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 340 864 | 19 183 | 360 047 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti

| Názov položky | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|---|--------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 1 084 728 | 0 | 0 | 0 | 1 084 728 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobo prijaté preddavky | 181 948 | 0 | 0 | 0 | 181 948 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 902 780 | 0 | 0 | 0 | 902 780 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 084 728 | 0 | 0 | 0 | 1 084 728 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 170 733 | 17 507 | 188 240 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 170 733 | 17 507 | 188 240 |

| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 158 002 | 0 | 158 002 |
|---|----------|----------|----------------|---------------|----------------|
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 158 002 | 0 | 158 002 |
| Záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 328 735 | 17 507 | 346 242 |

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | | | | Stav k 31.12.2024 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------------------|
| | 1.1.2024 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 26 300 | 47 140 | 19 300 | 0 | 54 140 |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 26 300 | 47 140 | 19 300 | 0 | 54 140 |
| Právne služby | 7 000 | 7 000 | 0 | 0 | 14 000 |
| Daňové služby | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 0 | 7 000 |
| Audítorské služby | 12 300 | 12 640 | 12 300 | 0 | 12 640 |
| Certifikácia | 0 | 20 500 | 0 | 0 | 20 500 |
| Rezervy spolu | 26 300 | 47 140 | 19 300 | 0 | 54 140 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| | 1.1.2023 | | | | 31.12.2023 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 27 100 | 26 300 | 27 100 | 0 | 26 300 |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 27 100 | 26 300 | 27 100 | 0 | 26 300 |
| Právne služby | 12 400 | 7 000 | 12 400 | 0 | 7 000 |
| Daňové služby | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 0 | 7 000 |
| Auditorské služby | 7 700 | 12 300 | 7 700 | 0 | 12 300 |
| Rezervy spolu | 27 100 | 26 300 | 27 100 | 0 | 26 300 |

5. Závazky z derivátových obchodov

| Názov položky | Stav k 31.12.2024 | | | Stav k 31.12.2023 | | |
|---|-------------------|------------------|---|-------------------|----------|---|
| | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkla- dového ná- stroja | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkla- dového ná- stroja |
| | pohľadávky | záväzku | | pohľadávky | záväzku | |
| Deriváty určené na ob- chodovanie, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zabezpečovacie deri- váty, z toho: | 0 | 1 071 745 | 0 | 1 919 034 | 0 | 0 |
| Erste Group Bank AG | 0 | 620 871 | 0 | 1 145 470 | 0 | 0 |
| Slovenská sporiteľňa a. s | 0 | 450 874 | 0 | 773 564 | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 1 071 745 | 0 | 1 919 034 | 0 | 0 |

| Názov položky | Stav k 31.12.2024 | | Stav k 31.12.2023 | |
|---|---|-------------------|---|---------------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodá- renia | vlastné imanie | výsledok hospodá- renia | vlastné ima- nie |
| Deriváty určené na obchodo- vanie, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | 0 | -2 990 779 | 0 | -2 256 338 |
| Erste Group Bank AG | 0 | -1 766 341 | 0 | -1 295 153 |
| Slovenská sporiteľňa a. s | 0 | -1 224 438 | 0 | -961 185 |

Uvedené deriváty slúžia na fixáciu úrokových sadzieb k syndikovanému úveru od ERSTE a SLSP, viac informácií nižšie v bode č. 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy. Banky poskytujú finančné konfirmácie o hodnote záväzku vo forme očakávaných budúcich peňažných tokov vyplývajúcich z uzavretých derivátových obchodov. Budúce peňažné toky dorovnávajú rozdiely medzi fixnou úrokovou sadzbou stanovenou derivátovom a sadzbou stanovenou v úverovej zmluve.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene | | Suma istiny v mene EUR | |
|--|------|-----------------------|------------------|-------------------------------|--------------|------------------------|-------------------|
| | | | | k 31.12.2024 | k 31.12.2023 | k 31.12.2024 | k 31.12.2023 |
| Dlhodobé bankové úvery, z toho: | | | | | | 71 850 000 | 0 |
| Erste Group Bank AG | EUR | EURIBOR + marža 1,95% | 30.9.2027 | 41 875 000 | 0 | 41 875 000 | 0 |
| Slovenská sporiteľňa a. s. | EUR | EURIBOR + marža 1,95% | 30.9.2027 | 29 975 000 | 0 | 29 975 000 | 0 |
| Krátkodobé bankové úvery, z toho: | | | | | | 0 | 71 850 000 |
| Erste Group Bank AG | EUR | EURIBOR + marža 1,4% | 30.9.2024 | 0 | 41 875 035 | 0 | 41 875 035 |
| Slovenská sporiteľňa a. s. | EUR | EURIBOR + marža 1,4% | 30.9.2024 | 0 | 29 974 965 | 0 | 29 974 965 |
| Spolu | | | | | | 71 850 000 | 71 850 000 |

Bankový úver je zabezpečený záložným právom na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 3.9.2019, záložné právo bolo zriadené na celý obchodný podiel v prospech záložného veriteľa Erste Group Bank AG, so sídlom Am Belvedere 1, A-1100, Viedeň, registračné číslo 33209m.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.12.2024 | Stav k 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 11 946 |
| Vyúčtovanie energie 2023 | 0 | 11 946 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 623 359 | 1 781 843 |
| Nájomné 1Q/2025 (1Q/2024) | 1 623 359 | 1 781 843 |
| Spolu | 1 623 359 | 1 793 789 |

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

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho: | 9 378 642 | 9 197 535 |
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 9 378 642 | 9 197 535 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 9 378 642 | 9 197 535 |

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu | Nájomné | | Prevádzkové náklady a energie | | Ostatné | | Spolu | |
|---------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 |
| Slovensko | 7 115 365 | 7 323 490 | 2 160 189 | 1 699 661 | 35 993 | 92 752 | 9 311 547 | 9 115 903 |
| Holandsko | 0 | 0 | 0 | 0 | 67 096 | 81 632 | 67 096 | 81 632 |
| Spolu | 7 115 365 | 7 323 490 | 2 160 189 | 1 699 661 | 103 088 | 174 384 | 9 378 642 | 9 197 535 |

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--|------------------|------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 65 960 | 31 115 |
| Poistné plnenie | 0 | 0 |
| Kompenzácie - nájomné | 65 960 | 31 115 |
| Finančné výnosy, z toho: | 2 314 469 | 2 409 570 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 57 | 6 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 57 | 6 |
| Kurzové zisky | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 2 314 412 | 2 409 564 |
| Výnosy z derivátových operácií | 2 314 412 | 2 409 564 |

NÁKLADY**4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti**

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

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 090 334 | 1 703 060 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 12 640 | 12 300 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 12 640 | 12 300 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 2 077 694 | 1 690 760 |
| Opravy a udržiavanie budovy | 198 169 | 59 719 |
| Režijné náklady | 45 139 | 67 253 |
| Finančné a daňové služby | 168 645 | 98 748 |
| Právne služby | 98 476 | 22 608 |
| Poplatky za správu budovy | 684 724 | 574 175 |
| Technické služby | 880 841 | 803 907 |
| Profesionálne služby | 0 | 62 250 |
| Ostatné náklady | 1 700 | 2 100 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 140 577 | 168 387 |
| Pokuty a penále | 51 | 227 |
| Odpis pohľadávok | 0 | 0 |
| Opravné položky k pohľadávkam | 38 769 | 50 710 |
| Poistenie nehnuteľnosti | 101 757 | 113 391 |
| Ostatné hosp. náklady | 0 | 4 059 |
| Finančné náklady, z toho: | 4 043 765 | 3 341 378 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 624 | 551 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Kurzové straty | 624 | 551 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 4 043 141 | 3 340 827 |
| Úroky | 3 862 121 | 3 339 462 |
| Náklady na derivátové operácie | 0 | 0 |
| Bankové poplatky | 181 020 | 1 365 |

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky | Stav k 31.12.2023 | Zaúčtovaná do vlastného imania | Zaúčtované do výkazu ziskov a strát | Stav k 31.12.2024 |
|--|-------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Dlhodobý majetok | -2 642 048 | 0 | -447 492 | -3 089 540 |
| Derivát | -1 919 034 | 2 990 779 | 0 | 1 071 745 |
| Pohľadávky | 225 580 | 0 | -225 580 | 0 |
| Rezervy | 26 300 | 0 | 27 840 | 54 140 |
| Daňové straty | 250 | 0 | -250 | 0 |
| Nevyužitá daňové odpočty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné | 9 999 | 0 | -1 678 | 8 321 |
| Celkom | -4 298 953 | 2 990 779 | -647 160 | -1 955 334 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 24% | 24% | 24% |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný | -902 780 | 628 064 | -135 904 | -410 620 |
| Vplyv zmeny sadzby dane | | 32 152 | -90 812 | -58 660 |
| Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby | -902 780 | 660 216 | -226 716 | -469 280 |
| Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná | 0 | | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 902 780 | -660 216 | 226 716 | 469 280 |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky | Stav k 31.12.2024 | Stav k 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 90 812 | 0 |

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

| Názov položky | 2024 | | | 2023 | | |
|---|----------------|----------------|------------|------------------|----------------|------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 618 477 | | | 1 867 223 | | |
| Teoretická daň | | 129 880 | 21% | | 392 117 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 1 752 | 368 | 0% | 6 179 | 1 298 | 0% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Zmena sadzby dane | 432 438 | 90 812 | 15% | 0 | 0 | |
| Iné | 45 605 | 9 577 | 2% | (11 035) | (2 317) | 0% |
| Spolu | | 230 637 | 37% | | 391 097 | 21% |
| Splatná daň z príjmov | | 3 921 | 1% | | 0 | |
| Odložená daň z príjmov | | 226 716 | 37% | | 391 097 | 21% |
| Celková daň z príjmov | | 230 637 | 37% | | 391 097 | 21% |

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Manažment spoločnosti si nie je vedomý žiadnych okolností, ktoré môžu viesť k budúcim významným výdavkom.

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

Po 31. decembri 2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2024 | 2023 |
|----------------------------|---|------------------------------|------------------------------|
| Úroky z prijatej pôžičky | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0 | 0 |
| | Spriaznená osoba | Stav k 31.12.2024 | Stav k 31.12.2023 |
| Ostatné pohľadávky | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 290 907 | 222 732 |

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA**1. Vlastné imanie**

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

| Položka vlastného imania | Stav k | | | | Stav k 31.12.2024 |
|---|-------------------|----------------|------------------|------------|----------------------|
| | 1.1.2024 | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 3 005 000 | 0 | 0 | 0 | 3 005 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 14 500 000 | 0 | 0 | 0 | 14 500 000 |
| Kapitálové fondy z príspevkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 167 190 | 0 | 0 | 73 806 | 240 996 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 1 516 037 | 0 | 2 330 563 | 0 | -814 526 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 13 921 787 | 0 | 4 420 000 | 1 402 320 | 10 904 106 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 476 126 | 387 840 | 0 | -1 476 126 | 387 840 |
| Vlastné imanie spolu | 34 586 140 | 387 840 | 6 750 563 | 0 | 28 223 416 |

| Položka vlastného imania | Stav k | | | | Stav k 31.12.2023 |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------|----------------------|
| | 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 3 005 000 | 0 | 0 | 0 | 3 005 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 14 500 000 | 0 | 0 | 0 | 14 500 000 |
| Kapitálové fondy z príspevkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 96 299 | 0 | 0 | 70 891 | 167 190 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 3 298 544 | 0 | 1 782 507 | 0 | 1 516 037 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 12 574 857 | 0 | 0 | 1 346 930 | 13 921 787 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 417 821 | 1 476 126 | 0 | -1 417 821 | 1 476 126 |
| Vlastné imanie spolu | 34 892 521 | 1 476 126 | 1 782 507 | 0 | 34 586 140 |

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -2 330 563 | -1 782 507 |
| <i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i> | 0 | 0 |
| <i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i> | -2 330 563 | -1 782 507 |
| <i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu</i> | 0 | 0 |
| <i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i> | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia investícií vlastného imania | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Spolu | -2 330 563 | -1 782 507 |

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2023

| Názov položky | Rozdelenie účtovného zisku 2023 |
|---|--|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 73 806 |
| 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 | 1 402 320 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 1 476 126 |

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2024

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2024.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--|------------------|------------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 618 476 | 1 867 223 |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 4 022 353 | 4 026 695 |
| Odpis zásob | 0 | 0 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 38 769 | 50 709 |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám | 0 | 0 |
| Zmena stavu rezerv | 27 840 | -800 |
| Úrokové náklady (netto) | 3 862 121 | 3 339 462 |
| Strata/ (zisk) z derivátu | -2 314 412 | -2 409 564 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií | 0 | 0 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 6 255 147 | 6 873 725 |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i> | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 424 047 | -1 378 350 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 0 | 0 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | -158 088 | -476 977 |
| Prevádzkové peňažné toky | 6 521 106 | 5 018 398 |
| | | |
| Názov položky | 2024 | 2023 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | 6 521 106 | 5 018 398 |
| Zaplatené úroky | -3 862 121 | -3 339 462 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Zaplatená daň z príjmov | 0 | 0 |
| Cashflow z úrokového swapu | 2 314 412 | 2 409 564 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 4 973 397 | 4 088 500 |
| | | |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Obstaranie finančných investícií | 0 | 0 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | -68 175 | -88 292 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -68 175 | -88 292 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0 | 0 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk | 0 | 0 |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine | 0 | 0 |
| Vyplatené dividendy | -4 420 000 | -5 550 000 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -4 420 000 | -5 550 000 |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 485 222 | -1 549 792 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 3 494 904 | 5 044 696 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 3 980 126 | 3 494 904 |