

ČL.I Všeobecné informácie

1.

Obchodné meno:	RPL spol. s r. o.
Sídlo:	Za riekou Nitrou 1490 , Partizánske 958 01
Dátum založenia:	02.07.1992
Dátum vzniku:	08.10.1992

opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

2.	Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách		
3.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie	25.11.2024	
4	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

1. Informácie o skupine

ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	x	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	
ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	x	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

- Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu , ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu , ktorej súčasťou je aj účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- Adresa, kde sa môže vyžiadať kopia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v pís. a. a b.
- Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	136	123
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	144	128
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
2	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO		NIE	X
3	Transakcie ,ktoré sa neuvádzajú v súvahe a majú vplyv na posúdenie fin. situácie ÚJ	ÁNO		NIE	X
4	Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:				

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Hmotný a nehmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou je oceňovaný obstarávacou cenou.

*Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa **nerovnejú***

Dlhodobý nehmotný majetok

= doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako 2400,- Eur

Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom

= ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako 1700,-

Eur

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
softwer	1	4	x		
Rekonštrukcie predajni	5	20	x		
Kanc.stroje, PC	1	4	x		
Obchodné zariadenie, elektroinštalácia, mreže	2	15	x		
Auta	1	8	x		
Drobný HIM		4	x		
Stavby	6	40	x		
Pozemky - neodpisujeme					

Cenné papiere a podiely

podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov oceňujem obstarávacou cenou.

Zásoby

a) *Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.*

b) *Náklady súvisiace s obstaraním sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON = \frac{KS \cdot ON}{KS \text{ zásob}} \times 100 = \text{koeficient} \times \text{výdaj zásob}$*

Pohľadávky

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o nevyožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Cudzia mena.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Vlastné imanie

skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie.

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.

Záväzky vrátane pôžičiek a úverov

sa pri vzniku 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.

Odložené dane sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,

- b) *možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,*
- c) *možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.*

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne na účte 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

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.

Prenájom, majetok prenajatý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej 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 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.

Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar

úctujú bez DPH a časovo sa rozlišujú. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Náklady

časovo sa rozlišujú, nerozlišujú sa náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Oprava chýb minulých rokov

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - bez náplne

Daň z príjmu

Daň sa určuje zo zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách na daňové účely podľa Zákona o dani z príjmov

Čl. III Informácie ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Sofvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DN M	Obstarávaný DN M	Poskytnuté preddavky na DN M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		90 034	10 238	0			4 000	10 4272
Prírastky		7 837	4 000	-7 634		16 687	22 200	43 090
Úbytky				-7 634		11 837	4 000	8 203
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		97 871	14 238	0		4 850	22 200	13 9159
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 264	2 346	0				88 610

období								
Prírastky	3783	3560	-7634					-291
Úbytky			7634					7634
Presuny								
Stav na konci účtovného období	90047	5906	0					95953
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného období								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného období								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného období	3770	7892	0			4000		15662
Stav na konci účtovného období	7824	8332	0		4850	22200		43206

Opravné položky

Zostatková hodnota

majetok	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- telné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		97 871	14 238	0		4 850	22 200	139 159
Prírastky		36 500				36 500	14 800	87 800
Úbytky						41 350	37 000	78 350
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		134 371	14 238	0		0	0	148 609
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		90 047	5 906					95 953
Prírastky		9177	3559					12 736
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		99 225	9465					108 690
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		7 824	8 332	0		4 850	22 200	43 206
Stav na konci účetného obdobia		35 146	4 773	0		0	0	39 919

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----------------	--

majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 082 579			871 009			1 953 588
Prírastky	311 023	718 977	107 426						1 137 426
Úbytky									
Presuny									311
Stav na konci účtovného obdobia	311 023	718 977	1 190 005			871 009			3 091 014
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	912 584			467 658			1 380 242
Prírastky		2 996	47 300			41 731			92 027
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 996	959 884			509 389			1 472 269
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	169 995			403 351			573 346
Stav na konci účtovného obdobia	311 023	715 981	230 121			361 620			1 618 745

Dlhodobý hmotný

Bežné obdobie

majetok	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	311 023	715 981	1 190 005			871 009			3 091 014
Prírastky			331 413			135 899			467 312
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	311 023	718 977	1 521 418			1 006 908			3 558 326
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2996	959 884			509 389			1 472 269
Prírastky		17 974	70 072			44 409			245 487
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		20 970	1 029 956			553 798			1 604 724
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	311 023	715 981	230 121			361 620			1 618 745
Stav na konci účtovného obdobia	311 023	698 007	491 462			453 110			1 953 602

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie budov	2 246 420	22.11.2023 - neurčito
Poistenie hnuiteľných vecí	3 364 000	1.1.2016- neurčito
Pripoistenie k poisteniu budov a hnuiteľ. vecí	55 000	1.1.2016- neurčito
Poistenie zodpovednosti za škodu	1 000 000	1.1..2016- neurčito
Havarijné poistenie	17 158	21.11.2010- neurčito
Havarijné poistenie	23 496	22.4.2014- neurčito

- Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nie je
- Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke– nie je
- Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - nie je
- Charakteristika Goodwilu – nie je
- Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku – nie je
- Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období– nie je

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					281 432			281 434
Prírastky						3 450			3 450
Úbytky	2					284 882			284 884
Presuny									
Stav	0					0			0

na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					281 432			281 434
Stav na konci účtovného obdobia	0					0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

3. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti – nie sú

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0		0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0		0

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	39 311				39 311
Poskytnuté preddavky na zásoby	4 513	6 816	4 513		6816
Zásoby spolu	43 824	6 816	4 513		46 127

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nie je**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky-odložená daň			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	68 496		68 496
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1425		1425
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	189 221	4 544	193 765

Krátkodobé pohľadávky spolu	259 142	4 544	263 686
-----------------------------	---------	-------	---------

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nie sú

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	38 794	19 660
Bežné bankové účty	903 997	965 478
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	942 792	985 138

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Informácie vlastných akciách

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
381	NBO- nájomné a prevádzkové náklady	147 147
381	Poistné	
385	PBO- preplatok z energii, dotácie	

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu- nie je

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
spolu						

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 423 993	1 423 993
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	302 082
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 104
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	286 978
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Spolu	-

Informácie o rezervách

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky,poistne	32 681	52 557	29 449	3 232	52 557
Overenie účtovnej závierky	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva na odchodné 2024	4 359	5 059	1 849	2 510	5 059

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky,poistne	52 557	52 986	51 894	663	52 986
Overenie účtovnej závierky	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva na odchodné 2025	5059	2589			7 648

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 231 020	1 147 438
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 082 949	996 489
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	148 071	150 949
Krátkodobé záväzky spolu	2 235 619	1 788 529
Záväzky po lehote splatnosti	51 510	23 466
Záväzky v splatnosti	2 184 109	1 765 063

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	80 318	759 497
odpočítateľné	-39 311	-39 311
zdaniteľné	119 629	798 847
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	498 896	-69 265
odpočítateľné	-50 476	-69 265
zdaniteľné	549 371	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	21 548	24 934
Uplatnená daňová pohľadávka	-3 385	24 934
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-3 385	24 934
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	160 559	166 519
Zmena odloženého daňového záväzku	-5959	-135 091
Zaúčtovaná ako náklad	- 5959	-135 091
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 650	5 579
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 609	9 602
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 609	9 602
Čerpanie sociálneho fondu	6 680	6 121
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 579	9060

Informácie o vydaných dlhopisoch- nie sú

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver Unicredit	Eur	1M euribor + 1,50% p.a.	24.11.2027	250 000	236 486	285 079
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 2,05% p.a.	Bez konečnej splatnosti s 1mes.výpoveďou	1 000 000	997 066	661 675
Kontokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 1,60% p.a.	Bez konečnej splatnosti s 1mes.výpoveďou	400 000	271 225	397 221
KOntokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 1,60% p.a.	Bez konečnej splatnosti s 1mes.výpoveďou	400 000	145 712	350 294
Investičný úver Unicredit	Eur	1M euribor+ 1,75% p.a.	31.7.2029	160 000	13 513	126 733
Investičný úver Unicredit	Eur	1M euribor+ 1,45% p.a.	30.11.2029	210 000	6 095	20 770

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – nie sú

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi- nie sú

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0			0		
Finančný náklad	0			0		
Spolu	0			0		

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poplatky z platobných kariet		
Prefakt.preplatok elektr.energie		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	11 063 598	14 025 893	0	0		
Ostatné EU	1 450 085	1 591 285	0	0		

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob- nie sú

Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	126 744	91 050
Dotácie zo ŠR	0	0
Refakt. Prevádz.nákladov	18 482	31 518
Náhrady od poisťovní	0	0
Ostat.výnosy z hospod.činnosti	108 261	59 531
Opis a suma významných položiek finančných výnosov		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	21 079	70 111
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 785	1 947
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	71 155	89 155
Úroky banky, úroky ostatné	1	59

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	36 193	9031
Tržby za tovar	12 513 684	15 617 178
Ostatné výnosy z HČ	91 050	126 744
Čistý obrat celkom	12 549 877	15 626 209

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a. Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby		
<i>Opravy a udržiavanie, služby spojené s prevádzkou</i>	1 593 019	1 513 279
<i>Reprezentačné</i>	16 464	16 429
Marketing, inzercia, audit, právne, účtovné a administratívne práce	691 927	572 976
Preprava	582 857	503 703
Softwarové, telekomunikačné , poštovné služby	23 709	50 379
iné	114 130	88 143
b. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti		
Spotreba mat. , energii	277 851	250 252
Odpisy dlhodob.majetku	145 193	101 215
Mzdy, soc.náklady, soc.poistenie	2 627 491	2 018 783
Predaný tovar	8 418 153	6 884 307
Manka a škody	27 979	25 964
Dane a poplatky	16 946	18 300
Pokuty a penále	277	1 507
Ostat.nákl.na hosp.činnosť	52 910	16 460
c. Opis a suma významných položiek finančných nákladov		
Poplatky	120 027	120 027
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	89 125	73 138
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 626	3 414
Nákladové úroky	124 940	120 212
d. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 800	5 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	1 000

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	562 437			395 619		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	239 680	50 332	42,61	282 965	59 423	71,52
Výnosy nepodliehajúce dani	89 044	18 699	15,83	82 281	17 279	20,80
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				125 025	26 255	31,60
Zmena sadzby dane						
Spolu	715 878		127,28	471 278	98 968	119,12
Splatná daň z príjmov		149 745	24		98 968	21
Odložená daň z príjmov		-2 574	24		-5 431	21
Celková daň z príjmov			24			21

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.

Nie sú

Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných

právných predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám		
Nie sú		
Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí		
Nie je		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky – nastali zmeny

- poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- zmene spoločníkov účtovnej jednotky
- prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadnych udalostiach, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- získaní alebo odobrati licencii alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Zhodnotenie vplyvu vojnových konfliktov, energetickej krízy a vysokej inflácie:

- vojnový konflikt spôsobil mierny pokles spotreby obyvateľstva. Čo sa týka energetickej krízy a vysokej inflácie spoločnosť uskutočnila kroky v nákladovej oblasti – úspora energií, optimalizácia stavu zamestnancov na pobočkách tak aj v dodávateľskej štruktúre tovaru a prispôsobila svoju obchodnú stratégiu očakávanému poklesu reálnych príjmov obyvateľstva v priebehu nasledujúcich období. Vzhľadom na poskytnuté kroky spoločnosť eviduje nárast tržieb oproti predchádzajúcim obdobiam.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie			
Nie sú	Štatutárny orgán		EUR
b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány			
Nie sú	Štatutárny orgán		EUR
c) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ			
1. Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO. obdobia	Štatutárny orgán	Úrok v %	EUR
Nie sú			
2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účt. obdobia			
Nie sú			
3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Nie sú			
e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.			
Nie sú	Štatutárny orgán		EUR

Čl VII Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa podľa písmena a), uvádzajú kumulovane .

Spriaznená osoba	Druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, úver, pôžička, výpomoc, záruka,		Celkový objem záväzkov za bežné účtovné obdobie	Stav k 31.12.
Robel s.r.o.	Tovar, služby		40 500	
Roala s.r.o.	Tovar, prenájom nehnuteľnosti		1 261 436	318 591
TTM Holding	úroky			

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	19 673	15 842			35 515
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	0	768 832	138 390		630 442
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	428 278	324 080	714 782		37 576
Neuhradená strata minulých rokov	1 277 452	56 194	714 782		618 864
Účtovný zisk /strata	301 583	499			302 082

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného

a	úctovného obdobia b	c	d	e	obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	35 515	15 104			50 619
Ostatné kapitálové fondy					
Ostatné fondy	0	630 442	618 837		11 578
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV	630 442	0	630 442		0
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	37 576	286 977	0		324 554
Neuhradená strata minulých rokov	618 864	0	618 864		0
Účtovný zisk /strata	302 082	415 266	302 082		415 266

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. Obsahová náplň tabuliek a počet riadkov sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

	CASH FLOW 2024 - RPL, spol. s r. o.	2023	2024
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	395 619	562 437
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	205 403	248 475
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	101 215	145 193
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0	2303
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-14 676	-23 255
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	120 212	124 940
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-59	-1
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-1 454	-2605
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	165	1900
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
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		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-77 711	-135 790
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-10 449	247 536
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	550 131	390 061
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-617 393	-773 387
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	523 311	675 122
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	59	1
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		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	523 370	675 123
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	67 599	-72 017
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	590 969	603 106
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-38 887	-14 300
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-111 624	-632 504
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		

B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjem z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-3 450	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	284 882	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B***	Čisté peňažné toky z investičných činností	130 921	-646 804
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
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 účtovnou 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 a vlastných 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 a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
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	86 685	210 279
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	250 000	198 953
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-24 384	-22 466
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	336 623	156 762
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-475 554	-122 970
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		

C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-120 212	-124 940
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-33 527	85 339
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	688 363	42 256
E.	Stav PP a PE na začiatku obdobia	253 140	942 792
F.	Stav PP a PE na konci obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	941 503	984 433
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 289	705
H.	Zostatok PP a PE na konci obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	942 792	985 138