

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o overení riadnej individuálnej účtovnej zvierky

k 30. 04. 2024

TEDi Betriebs, s.r.o.
Cesta na Senec 2/A, 821 04 Bratislava

Bratislava, jún 2024

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti TEDi Betriebs, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TEDi Betriebs, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. aprílu 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. aprílu 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej k 30. aprílu 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 28. jún 2024



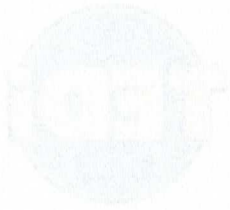
Audítorská spoločnosť:
Crowe Advartis Assurance s.r.o.

Licencia UDVA č. 370



Zodpovedný audítor:
Lenka Dvořáková

Licencia SKAU č. 1050



1 Informácie o vývoji spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. a jej finančnej situácii
2 Informácie o významných udalostiach a udalostiach
3 Informácie o podnikaní a o činnosti spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
4 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
5 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
6 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
7 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
8 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
9 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania
10 Informácie o podnikaní spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. v oblastiach podnikania



TEDI Betriebs, s. r. o.

Výročná správa za hospodársky rok 2023/2024





OBSAH

1. Informácie o vývoji spoločnosti TEDI Betriebs, s. r. o. a o jej finančnej situácii
2. Informácie o významných rizikách a neistotách
3. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení vykazovaného obdobia
4. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti spoločnosti
5. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
6. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej spoločnosti
7. Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie a zamestnanosť
8. Návrh rozdelenia zisku
9. Informácie o tom, či má spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí

Príloha: Účtovná závierka Spoločnosti k 30.4.2024

1. Informácie o vývoji spoločnosti TEDi Betriebs, s. r. o. a o jej finančnej situácii

Spoločnosť TEDi Betriebs, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) vstúpila v roku 2013 na slovenský trh ako dcérska firma rakúskej firmy TEDi Betriebs GmbH a už v prvých dvanástich mesiacoch svojho fungovania otvorila na Slovensku 5 maloobchodných predajní TEDi. Ku koncu vykazovaného hospodárskeho roka, t. j. k 30.04.2024 mala Spoločnosť v prevádzke už 76 predajní na celom území Slovenska.

Finančná situácia Spoločnosti k 30.04.2024 je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Položka	2023/2024	2022/2023	zmena	zmena %
Neobežný majetok	5.873.640 €	5.957.777 €	- 84.137 €	-1%
Obežný majetok	15.978.238 €	12.770.224 €	3.208.014 €	25%
Časové rozlíšenie aktívne	208.803 €	170.326 €	38.477 €	23%
Vlastné imanie	10.500.036 €	8.493.783 €	2.006.253 €	24%
Dlhodobé záväzky súčet	10.788 €	28.643 €	- 17.855 €	-62%
Krátkodobé záväzky súčet	10.857.431 €	9.887.851 €	969.580 €	10%
Krátkodobé rezervy	685.065 €	488.050 €	197.015 €	40%
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	78.277.774 €	78.314.425 €	- 36.651 €	0%
Náklady na hospodársku činnosť spolu	65.093.154 €	66.575.964 €	- 1.482.810 €	-2%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	13.184.620 €	11.738.461 €	1.446.159 €	12%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	68.804 €	- 418.120 €	486.924 €	116%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	13.253.424 €	11.320.341 €	1.933.083 €	17%
Daň z príjmov	2.947.171 €	2.984.587 €	- 37.416 €	-1%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	10.306.253 €	8.335.754 €	1.970.499 €	24%



Uplynulé účtovné obdobie bolo pre Spoločnosť charakteristické nárastom počtu predajní ako aj nárastom cien vstupov, čo bol aj hlavný dôvod medziročných zmien vo finančných výkazoch. Nárast neobežného majetku sa odvíjal od počtu novootvorených predajní. Nadobudnutý neobežný majetok predstavujú najmä stavebné úpravy realizované pred otvorením jednotlivých predajní a vybavenie týchto predajní.

Obežný majetok Spoločnosti medziročne vzrástol o 25%, čo bolo spôsobené najmä z dôvodu preplatku za tovar voči materskej spoločnosti z čoho vyplýva aj nárast výsledku hospodárenia z finančnej činnosti o 116% kvôli zaúčtovanému výnosovému úroku.

Spoločnosť vo vykazovanom období dosiahla o 24% vyšší výsledok hospodárenia ako v predchádzajúcom roku, čím došlo k zvýšeniu vlastného imania.

Medziročný nárast krátkodobých záväzkov Spoločnosti o 10 % je spôsobený najmä nárastom záväzkov voči zamestnancom, zdravotným poisťovniam a sociálnej poisťovni z titulu nárastu počtu filiálok.

Otvorením nových predajní konkurencie a nárastom úrokových sadzieb došlo počas účtovného obdobia k miernemu poklesu tržieb oproti predchádzajúcemu roku.

2. Informácie o významných rizikách a neistotách

Spoločnosť nemá vedomosť o rizikách a neistotách, ktoré by významným spôsobom ohrozovali prevádzku jednotlivých predajní, resp. fungovanie Spoločnosti ako celku, okrem neistoty súvisiacej s vojnovým konfliktom na Ukrajine, viď nasledujúci bod 3.

3. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení vykazovaného obdobia

Po 30.04.2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v Spoločnosti žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili vykazované skutočnosti k 30.04.2024 a bolo by ich potrebné zverejniť.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v



súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vojnový konflikt ovplyvňuje Spoločnosť ekonomicky z dôvodu rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

4. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti spoločnosti

V nasledujúcom hospodárskom roku 2024/2025 ako aj v ďalších rokoch plánuje Spoločnosť posilňovať svoju trhovú pozíciu a pokračovať v expanznej stratégii do ďalších miest na Slovensku.

5. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V uplynulom hospodárskom roku 2023/2024 Spoločnosti nevznikli žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja, nakoľko sa Spoločnosť takejto činnosti nevenuje.

6. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej spoločnosti

Spoločnosť počas vykazovaného obdobia nenadobudla vlastné obchodné podiely, ani obchodné podiely svojej materskej spoločnosti TEDi Betriebs GmbH.

7. Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie a zamestnanosť

Činnosť Spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. Spoločnosť sa vo všetkých svojich prevádzkach zapája do separácie odpadu a zároveň si plní všetky svoje zákonné povinnosti v oblasti recyklácie odpadu.

V oblasti zamestnanosti má činnosť Spoločnosti pozitívny vplyv, nakoľko zamestnáva ľudí vo všetkých regiónoch Slovenska a počet zamestnancov má neustále rastúcu tendenciu.

8. Návrh rozdelenia zisku

Vedenie spoločnosti predloží valnému zhromaždeniu nasledovný návrh na rozdelenie kladného výsledku hospodárenia za obdobie 2023/2024 v celkovej výške 10.306.253 EUR:

- presun 306.253 EUR na účet nerozdelených ziskov minulých rokov;
- vyplatenie 10.000.000 EUR spoločníkom vo forme dividend.



9. Informácie o tom, či má spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť TEDi Betriebs, s. r. o. nemá v zahraničí organizačnú zložku.

Bratislava, 20.06.2024

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Drahoš', written over a faint circular stamp.

Milan Drahoš
konateľ

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M. Huczek', written over a faint circular stamp.

Miroslav Huczek
konateľ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.04.2024

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 6 5 9 5 2 8	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 5 2 0 2 3
IČO	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 4 2 0 2 4
SK NACE 4 7 . 1 9 . 0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 5 2 0 2 2
			do 4 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T E D i B e t r i e b s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C E S T A N A S E N E C

Číslo

2 / A

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

**O b c h o d n ý R e g i s t e r M S B r a t i s l a v a I I I ,
o d d i e l S r o , v l o ž k a 8 5 8 0 0 / B**

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 0 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
				Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniiteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33				
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53			
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71			Netto 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100		
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101		
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122		
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136		
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14		
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45		
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56		
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61		

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

Spoločnosť TEDi Betriebs s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. novembra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 4. decembra 2012 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sro, vložka 85800/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.

3. Počet zamestnancov

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

	2023/2024	2022/2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	503	497
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	540	539
počet vedúcich zamestnancov	11	11

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. mája 2023 do 30. apríla 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16. augusta 2023.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2023 bola uložená do registra účtovných závierok 11. októbra 2023.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 16. augusta 2023 schválilo spoločnosť Crowe Advartis Assurance s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. mája 2023 do 30. apríla 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Jens Heine
 Milan Drahoš
 Miroslav Huczek

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. aprílu 2024 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TEDi Betriebs GmbH	4.250	99	99	-
TEDi Warenhandels GmbH	750	1	1	-
Spolu	5.000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu TEDi. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu TEDi zostavuje spoločnosť TEDi GmbH & Co. KG, Brackeler Hellweg 301, D-44309 Dortmund. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2023/2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie prevyší 800 EUR za kus. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 800 EUR, sa odpisuje 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	5	lineárna	20
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(k) Výnosy

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. mája 2023 do 30. apríla 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. mája 2022 do 30. apríla 2023 je uvedený v tabuľkách na stranách 16 a 17.

Dlhodobý hmotný majetok a tovar sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 000 000 EUR.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. mája 2023 do 30. apríla 2024

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	11
Prvotné ocenenie									
K 1. máju 2023	-	2.596.286	7.166.915	-	-	-	32.200	-	9.795.401
Prírastky	-	989.941	676.740	-	-	-	-	-	1.666.681
Úbytky	-	- 89.696	- 149.632	-	-	-	- 28.000	-	- 267.328
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2024	-	3.496.531	7.694.023	-	-	-	4.200	-	11.194.754
Oprávk									
K 1. máju 2023	-	1.087.437	2.750.187	-	-	-	-	-	3.837.624
Prírastky	-	531.427	1.143.619	-	-	-	-	-	1.675.046
Úbytky	-	- 54.457	- 137.099	-	-	-	-	-	- 191.556
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2024	-	1.564.407	3.756.707	-	-	-	-	-	5.321.114
Opravná položka									
K 1. máju 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. máju 2023	-	1.508.849	4.416.728	-	-	-	32.200	-	5.957.777
K 30. aprílu 2024	-	1.932.124	3.937.316	-	-	-	4.200	-	5.873.640

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. mája 2022 do 30. apríla 2023

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	11
Prvotné ocenenie									
K 1. máju 2022	-	1.992.993	5.648.082	-	-	-	39.855	-	7.680.930
Prírastky	-	775.775	1.713.199	-	-	-	-	-	2.488.974
Úbytky	-	- 172.482	- 194.366	-	-	-	- 7.655	-	- 374.503
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2023	-	2.596.286	7.166.915	-	-	-	32.200	-	9.795.401
Oprávky									
K 1. máju 2022	-	813.741	1.937.770	-	-	-	-	-	2.751.511
Prírastky	-	347.916	980.729	-	-	-	-	-	1.328.645
Úbytky	-	- 74.220	- 168.312	-	-	-	-	-	- 242.532
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2023	-	1.087.437	2.750.187	-	-	-	-	-	3.837.624
Opravná položka									
K 1. máju 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. máju 2022	-	1.179.252	3.710.312	-	-	-	39.855	-	4.929.419
K 30. aprílu 2023	-	1.508.849	4.416.728	-	-	-	32.200	-	5.957.777

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 30.04.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	28.508	-	28.508
Dlhodobé pohľadávky spolu	28.508	-	28.508
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	154.592	74.687	229.279
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2.935.989	-	2.935.989
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	113.867	-	113.867
Krátkodobé pohľadávky spolu	3.204.448	74.687	3.279.135

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

Pohľadávky k 30.04.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	40.404	-	40.404
Dlhodobé pohľadávky spolu	40.404	-	40.404
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	427.724	11.700	439.424
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	611.253	-	611.253
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	92.920	-	92.920
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.131.897	11.700	1.143.597

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (01.05.2023 - 30.04.2024)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.5.2023	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.04.2024
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	10.362	468	-	-	10.830
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	10.362	468	0	0	10.830

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.04.2024	30.04.2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	668.710	432.188
– zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	825.749	579.380
– zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	313.836	212.429
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako výnos	101.407	-94.362
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaučtovaná ako náklad	-	-
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 4. 2024	30. 4. 2023
Pokladnica, ceniny	23.928	21.425
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2.535.184	1.507.219
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	197.851	684.461
Spolu	2.756.963	2.213.105

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 4. 2024	30. 4. 2023
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	204.557	160.619
Nájomné	145.912	125.588
Inzercia na pracovníkov	3.123	5.017
Rekl.pylon	5.377	7.036
Poistenie	7.041	3.262
Odvoz a likvidácia TKO	14.007	13.268
Ostatné	29.097	6.448
Spolu	204.557	160.619

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2023/2024)				
	Stav k				Stav k
	1.5.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30. 4. 2024
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	488.050	685.065	488.050	-	685.065
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	327.677	322.742	327.677	-	322.742
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	327.677	322.742	327.677	-	322.742
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8.550	8.550	8.550		8.550
Ostatné	151.823	353.773	151.823		353.773
Ostatné rezervy krátkodobé	160.373	362.323	160.373	-	362.323
Dlhodobé rezervy, z toho:					7.361
Ostatné					7.361
Ostatné rezervy dlhodobé					7.361

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022/2023)				
	Stav k				Stav k
	1.5.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30. 4. 2023
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	267.245	488.050	267.245	-	488.050
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	218.564	327.677	218.564	-	327.677
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	218.564	327.677	218.564	-	327.677
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8.550	8.550	8.550		8.550
Ostatné	40.131	151.823	40.131		151.823
Ostatné rezervy krátkodobé	48.681	160.373	48.681	-	160.373

3. Závazky

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

Názov položky	30. 4. 2024	30. 4. 2023
Dlhodobé záväzky spolu	10.788	28.643
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10.788	28.643
Krátkodobé záväzky spolu	10.857.431	9.887.851
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10.807.539	9.837.129
Záväzky po lehote splatnosti	49.892	50.722

4. Sociálny fond

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

Názov položky	30.04.2024	30.04.2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	28.643	7.586
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13.300	28.621
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>13.300</i>	<i>28.621</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>31.155</i>	<i>7.564</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	10.788	28.643

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

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

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

Oblasť odbytu a	služby		tovar		Spolu	
	2024 b	2023 c	2024 d	2023 e	2024	2023
Slovenská republika	-	-	77.487.393	78.032.461	77.487.393	78.032.461
Spolu	-	-	77.487.393	78.032.461	77.487.393	78.032.461

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	2023/2024	2022/2023
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	790.381	281.964
Výnosy z refakturácie	781.456	277.175
Dotácie		-
Iné	8.925	4.789
Finančné výnosy, z toho:	508.492	4.330
Úroky	508.118	-
Ostatné	374	4.330

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2023/2024	2022/2023
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	77.487.393	78.032.461
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	77.487.393	78.032.461

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

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

Názov položky	2023/2024	2022/2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	9.712.725	8.592.869
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13.624</i>	<i>15.888</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9.900	9.900
Iné uisťovacie auditorské služby		-
Súvisiace auditorské služby		-
Daňové poradenstvo	3.100	-
Ostatné neauditorské služby	624	5.988
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9.699.101</i>	<i>8.576.981</i>
Nájomné	5.473.342	4.592.624
Poplatky platené skupine	654.866	1.262.474
Vedľajšie náklady spojené s nájmom	1.364.438	1.130.410
Cestovné náhrady	287.351	181.164
Náklady na inzerciu, reklamu a marketing	58.511	35.104
Právne a ekonomické poradenstvo	36.871	34.340
Náklad na telekomunikačné služby	63.153	58.068
Prenájom (lízing) vozidla	89.034	67.204
Zvoz tržby	90.576	83.520
Inventúra	216.297	166.645
Likvidácia odpadu	669.140	529.314
Opravy a udržiavanie	64.317	75.470
Ostatné	631.205	360.644
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1.006.845	2.864.729
Manká a škody	529.413	2.577.350
Pokuty a penále	120.996	126.214
Poistenie	64.380	36.274
Ostatné	292.056	124.891
Finančné náklady, z toho:	439.688	422.450
Nákladové úroky	13.300	-
Bankové poplatky	421.019	414.225
Iné	5.369	8.225

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2023/2024			2022/2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13.253.424		100,00 %	11.320.341		100,00 %
teoretická daň		2.783.219	21,00 %		2.377.272	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1.866.087	391.878	2,96 %	3.643.109	765.053	6,76 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 602.474	- 126.519	-0,95 %	- 1.200.474	- 252.100	-2,23 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Zmena sadzby dane	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Iné	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Spolu	14.517.037	3.048.578	23,00 %	13.762.976	2.890.225	25,53 %
Splatná daň z príjmov		3.048.578	23,00 %		2.890.225	25,53 %
Odložená daň z príjmov	-	101.407	-0,77 %	-	94.362	0,83 %
Celková daň z príjmov		2.947.171	22,24 %		2.984.587	26,36 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o prenájme nasledovných administratívnych a predajných priestorov:

- Ročný nájom administratívnych priestorov je 26.033 EUR;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 454,75 m² predstavuje 66.913 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 519,39 m² predstavuje 64.648 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 413,63 m² predstavuje 50.275 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou predĺženia o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419 m² predstavuje 56.388 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2020) s možnosťou šesťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 422,26 m² predstavuje 56.253 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2022) s možnosťou šesťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 425,5 m² predstavuje 66.378 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 486,70 m² predstavuje 66.125 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 652,48 m² predstavuje 66.244 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 501,54 m² predstavuje 60.640 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2025) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 799 m² predstavuje 61.344 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2029);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 412,9 m² predstavuje 52.701 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 416,15 m² predstavuje 63.920 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2018) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalšie 2 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 765,49 m² predstavuje 83.867 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 452,56 m² predstavuje 57.826 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;

- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 400,65 m² predstavuje 38.321 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2019) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 477,52 m² predstavuje 57.155 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419 m² predstavuje 53.337 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2023) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 407,89 m² predstavuje 55.163 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 845,6 m² predstavuje 102.015 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 418,04 m² predstavuje 51.059 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 415,93 m² predstavuje 42.425 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 411 m² predstavuje 53.733 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 387 m² predstavuje 41.277 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 486 m² predstavuje 52.902 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 507 m² predstavuje 62.726 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 541 m² predstavuje 35.723 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2020) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 861 m² predstavuje 92 966 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 491,20 m² predstavuje 58.354 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2023) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 985,39 m² predstavuje 83.645 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2023). s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 712,69 m² predstavuje 87.575 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025), s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 856,3 m² predstavuje 102.412 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2023), s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 544,19 m² predstavuje 69.364 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024), s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 613,25 m² predstavuje 36.783 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024). s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 755 m² predstavuje 31 710 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2021), s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 598,63 m² predstavuje 86.588 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2023), s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 686 m² predstavuje 55.566 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2021), možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 602,78 m² predstavuje 77.975 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025), možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 599,99 m² predstavuje 68.388 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov a jedenkrát o 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 667,8 m² predstavuje 64.929 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 918 m² predstavuje 72.697 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov a jedenkrát o 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 716 m² predstavuje 89.062 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov

- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 674 m² predstavuje 79.932 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou predĺžiť jedenkrát o ďalších 5 rokov a trikrát o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 998 m² predstavuje 110.896 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2024) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 745 m² predstavuje 86.803 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 822,89 m² predstavuje 90.498 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 1090 m² predstavuje 65.200 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 865 m² predstavuje 105.847 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov a trikrát o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 735 m² predstavuje 92.315 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 987,9 m² predstavuje 92.159 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2026) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov a trikrát o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 991,47 m² predstavuje 112.336 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2025) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 719,3 m² predstavuje 82.863 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2026) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 834,15 m² predstavuje 95.093 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 745,37 m² predstavuje 84.972 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov a trikrát o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 709,5 m² predstavuje 76.190 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2026) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 754,72 m² predstavuje 31.698 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2024) s možnosťou päťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 709,4 m² predstavuje 79.128 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 999,86 m² predstavuje 101.985 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 763,25 m² predstavuje 45.811 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2024) s možnosťou päťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 865,67 m² predstavuje 102.198 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 806,46 m² predstavuje 92.517 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 1056 m² predstavuje 108.218 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 632,11 m² predstavuje 62.958 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 693 m² predstavuje 66.528 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2032) s možnosťou päťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 875 m² predstavuje 107.100 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 892,1 m² predstavuje 100.093 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2027) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 971,88 m² predstavuje 102.541 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2028) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 637 m² predstavuje 34.398 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2026) s možnosťou päťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 738,25 m² predstavuje 66.442 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2028) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov

- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 789,42 m² predstavuje 66.311 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2028) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 786,10 m² predstavuje 111.312 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2028) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 1079,06 m² predstavuje 116.171 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2028) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 823,39 m² predstavuje 97.753, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2033) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 867,18 m² predstavuje 98.859 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2029) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 831,92 m² predstavuje 34.941 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 rokov (do roku 2027) s možnosťou päťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 623,25 m² predstavuje 123.400 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2029) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 837 m² predstavuje 110.484 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2029) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 1 150 m² predstavuje 126.960 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2029) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 10 osobných automobilov od tretej osoby nasledovne:

- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2025. Ročné náklady na nájomné sú približne 7.308 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2025. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 308 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 9 863 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 9 863EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 9 863EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 414 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 413 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 7.413 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 7.414 EUR.
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2026. Ročné náklady na nájomné sú približne 10.529 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023/2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné formy plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú. (v roku 2022/2023: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2023/2024	2022/2023

a) transakcie s materským podnikom:

a1) nákup tovaru	42.235.041	47.566.295
- z toho realizované	38.103.295	42.841.373
a2) nákup materiálu	94.716	70.841
a3) nákup služieb a poradenstva	654.866	1.124.478
a4) úroky z omeškania	13.230	77.566

b) transakcie so sesterskými podnikmi:

b1) administratívne a poradenské služby	265.139	96.281
---	---------	--------

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. apríli 2024 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023/2024.

V Slovenskej republike ako aj vo svete stále ovplyvňuje podnikanie vojnový konflikt vyvolaný Ruskom na Ukrajine. Nakoľko sa situácia stále mení, nemožno v súčasnosti predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Avšak momentálne nepredpokladá významné ohrozenie pokračovania v činnosti v roku 2024.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2023/2024				
	Stav k 1.5.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.4.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	500	-	-	-	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	-	-	-	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	152.529	-	8.300.000	8.335.754	188.283
Nerozdelený zisk minulých rokov	152.529	-	8.300.000	8.335.754	188.283
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8.335.754	10.306.253		- 8.335.754	10.306.253
Spolu	8.493.783	10.306.253	8.300.000	-	10.500.036

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022/2023				
	Stav k 1.5.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.4.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	500	-	-	-	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	-	-	-	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	99.795	-	8.500.000	8.552.734	152.529
Nerozdelený zisk minulých rokov	99.795	-	8.500.000	8.552.734	152.529
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8.552.734	8.335.754	-	- 8.552.734	8.335.754
Spolu	8.658.029	8.335.754	8.500.000	-	8.493.783

Účtovný zisk za rok 2022/2023 bol rozdelený takto:

Názov položky	2022/2023
Účtovný zisk	8.335.754

Rozdelenie účtovného zisku	2022/2023
Prídely do zákonného rezervného fondu	-
Prídely do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídely do sociálneho fondu	-
Prídely na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	35.754
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	8.300.000
Spolu	8.335.754

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023/2024 vo výške 10.306.253 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho

orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- 80% vyplatenie spoločníkom,
- 20% prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

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

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	13.253.424	11.320.341
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	1.400.835	1.581.096
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1.674.076	1.328.490
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 (+)	16.733	14.581
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	204.376	220.805
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	468	10.362
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		6.858
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13.300	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-508.118	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
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, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-2.335.218	2.347.998
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2.865.223	2.727.540
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	969.580	1.524.369
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-439.575	-1.903.911
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	12.319.041	15.249.435
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	508.118	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-13.300	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	12.813.859	15.249.435
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2.345.474	-7.656.304
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	10.468.385	7.593.131
Peňažné toky z investičnej činnosti			

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1.606.672	-2.371.429
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
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 s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1.606.672	-2.371.429

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je 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 (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	-17.855	21.057
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 alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-17.855	21.057
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-8.300.000	-8.500.000

C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-8.317.855	-8.478.943
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	543.858	-3.257.241
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2.213.105	5.470.346
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2.756.963	2.213.105
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	2.756.963	2.213.105