

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

Spoločnosť dm drogerie markt, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01.04.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 27.04.1995 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 8828/B).

**2. Predmet činnosti podľa výpisu z OR**

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- predaj nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov
- predaj zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy
- administratívne, organizačné a technické práce, súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoradovaním informácií
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- vydavateľská činnosť, polygrafická výroba a knihárske práce
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- reklamné, marketingové, fotografické a informačné služby, prieskum trhu a verejnej mienky
- skladové, pomocné a prepravné služby v doprave
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- služby v oblasti administratívnej správy a služby organizačno-hospodárskej povahy
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby

**3. Počet zamestnancov**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2 408	2 221
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2 461	2 291
Počet vedúcich zamestnancov	8	18

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je v iných spoločnostiach spoločníkom s neobmedzeným ručením v zmysle §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.10.2024 do 30.09.2025.

## **6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka k 30.09.2024 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti dňa 26.09.2025.

## **7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.09.2024 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 23.12.2024, správa audítora o overení účtovnej závierky k 30.09.2024 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 23.12.2024.

## **8. Schválenie audítora**

Rozhodnutie jediného spoločníka dňa 14. mája 2024 schválilo spoločnosť Grant Thornton Audit, s. r. o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.10.2024 do 30.09.2025.

## **B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti dm drogerie markt GmbH, Wals, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny dm-drogerie markt Verwaltungs-GmbH, Karlsruhe, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť dm-drogerie markt Verwaltungs-GmbH. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie.

## **C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

### **1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

### **2. Účtovné zásady a účtovné metódy**

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

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

### **3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu**

V účtovnom období k 30.09.2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

#### 4. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

#### Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje významné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období sú bližšie opísané v nasledujúcich bodoch poznámok:

- body 6.1. – dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – určenie predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia,
- bod 6.2. – zásoby – určenie zníženia hodnoty zásob vytvorením opravnej položky,
- bod 6.3. – pohľadávky – zníženie ocenenia prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam,
- bod 6.10. – aktivácia odloženej daňovej pohľadávky – dosiahnutie budúcich zdaniteľných ziskov, voči ktorým môžu byť využité odpočítateľné dočasné rozdiely, umorené daňové straty a využité daňové odpočty a nároky.

#### 5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

Okrem skutočností uvedených v bode 6.12. neboli v bežnom účtovnom období realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

#### 6. Spôsoby oceňovania majetku a záväzkov

##### 6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s jeho obstaraním a uvedením do používania (clo, preprava, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú realizované kurzové rozdiely.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o oprávky a opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevykazuje.

Náklady na výskum spoločnosť nevykazuje.

Dlhodobý majetok (hmotný a nehmotný) sa odpisuje lineárnou metódou podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovanie sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje sa do nákladov na účet 518 - Služby.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje sa do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba pre jednotlivé skupiny majetku sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Skupina majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
<b>DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK</b>			
Softvér	4 roky	Lineárna	25%
Drobný DNM (400,01 - 2 400 EUR)	13 mesiacov	Lineárna	92,31 % <sup>1</sup>
<b>DLHODOBÝ HMO TNÝ MAJETOK</b>			
Technické zhodnotenie na prenajatom majetku	Podľa plánovanej doby nájmu	Lineárna	3,33 % - 20 %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 10 rokov	Lineárna	10 % - 25 %
Dopravné prostriedky	4 roky	Lineárna	25%
Drobný DHM (400,01 - 1 700 EUR)	13 mesiacov	Lineárna	92,31 % <sup>1</sup>

<sup>1</sup> Majetok sa odpisuje mesačne počas 13 mesiacov. Uvedená ročná sadzba je prepočítaná pre porovnateľnosť.

Spoločnosť pravidelne prehodnocuje odpisový plán a zostávajúcu dobu použiteľnosti majetku. Ako primárny nástroj na prispôsobenie účtovnej hodnoty majetku, pri ktorom sa očakáva zmena v jeho využívaní, resp. skoršie ukončenie jeho využívania (napr. pri majetku viazanom na konkrétne predajne, budovy alebo iné priestory) spoločnosť uplatňuje skrátenie zostávajúcej doby odpisovania. Majetok, ktorý bol plne odpísaný na základe skrátenej doby použiteľnosti, sa spätne neupravuje, aj keď je naďalej využívaný.

Alternatívne, v prípadoch, keď dôjde k náhlemu a významnému zníženiu úžitkovej hodnoty majetku (napríklad v dôsledku poškodenia alebo morálneho zastarania), ktoré nie je možné riešiť úpravou doby odpisovania, spoločnosť tvorí opravnú položku. Opravná položka znižuje účtovnú hodnotu majetku na jeho zistenú úžitkovú hodnotu.

## 6.2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Spoločnosť účtuje zásoby spracovaním softvéru SAP Retail, pomocou ktorého vykazuje skladové hospodárstvo v systéme, ktorý vedie účtovníctvo.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

### **6.3. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

### **6.4. Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

### **6.5. 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.

### **6.6. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky.

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

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

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

## 6.7. 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.

## 6.8. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

### Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu (odchodné) vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách.

## 6.9. Splatná daň z príjmov

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

## 6.10. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich 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.

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

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

### Dorovnávací daň

Na účely účtovania o odloženej dani sa dorovnávací daň nezohľadňuje. Spoločnosť neočakáva, že sa stane daňovníkom dorovnávačej dane, avšak daná skutočnosť bude v budúcnosti predmetom ďalších analýz.

### **6.11. 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.

### **6.12. Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

### **6.13. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom zverejneným určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto 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 zverejnený určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou 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 zverejneným určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom zverejneným určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou 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 zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

### **6.14. Výnosy**

Výnosy z predaja tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

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.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

**D. INFORMÁCIE O AKTÍVACH****1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Nasledujúce tabuľky uvádzajú pohyb dlhodobého nehmotného majetku za obdobie od 1. októbra 2024 do 30. septembra 2025 v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim obdobím.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	72 023	0	0	0	0	0	72 023
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	10 688	0	0	0	0	0	10 688
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	61 335	0	0	0	0	0	61 335
Oprávky							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	63 150	0	0	0	0	0	63 150
Prírastky	2 882	0	0	0	0	0	2 882
Úbytky	8 523	0	0	0	0	0	8 523
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	57 509	0	0	0	0	0	57 509
Opravné položky							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	8 873	0	0	0	0	0	8 873
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	3 826	0	0	0	0	0	3 826

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	80 457	0	0	0	0	0	80 457
Prírastky	7 898	0	0	0	0	0	7 898
Úbytky	16 332	0	0	0	0	0	16 332
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	72 023	0	0	0	0	0	72 023
Oprávky							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	71 520	0	0	0	0	0	71 520
Prírastky	6 461	0	0	0	0	0	6 461
Úbytky	14 831	0	0	0	0	0	14 831
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	63 150	0	0	0	0	0	63 150
Opravné položky							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	8 937	0	0	0	0	0	8 937
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	8 873	0	0	0	0	0	8 873

**1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Nasledujúce tabuľky uvádzajú pohyb dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. októbra 2024 do 30. septembra 2025 v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim obdobím.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	85 365 872	49 433 373	27 500	5 728 213	0	140 554 958
Prírastky	0	11 015 663	5 699 685	0	3 459 656	0	20 175 003
Úbytky	0	6 886 813	3 097 109	0	59 148	0	10 043 070
Presuny	0	4 671 902	782 604	0	-5 454 506	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	94 166 624	52 818 553	27 500	3 674 215	0	150 686 891
Oprávky							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	48 625 038	36 573 968	0	0	0	85 199 006
Prírastky	0	7 731 891	5 699 185	0	0	0	13 431 076
Úbytky	0	6 339 095	3 010 389	0	0	0	9 349 485
Presuny	0	388	-388	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	50 018 223	39 262 375	0	0	0	89 280 598
Opravné položky							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	424 086	130 830	0	0	0	554 916
Prírastky	0	37 000	287	0	0	0	37 287
Úbytky	0	461 086	34 741	0	0	0	495 827
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	96 377	0	0	0	96 377
Zostatková hodnota							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	36 316 748	12 728 575	27 500	5 728 213	0	54 801 036
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	44 148 401	13 459 801	27 500	3 674 215	0	61 309 917

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	77 803 443	46 877 286	27 500	1 820 040	0	126 528 269
Prírastky	0	10 427 868	4 295 460	0	5 538 198	0	20 261 526
Úbytky	0	3 892 550	2 335 763	0	6 523	0	6 234 836
Presuny	0	1 027 111	596 391	0	-1 623 502	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	85 365 872	49 433 373	27 500	5 728 213	0	140 554 958
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	45 742 035	33 364 149	0	0	0	79 106 184
Prírastky	0	6 665 397	5 496 956	0	0	0	12 162 353
Úbytky	0	3 777 125	2 292 407	0	0	0	6 069 532
Presuny	0	-5 269	5 269	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 625 037	36 573 968	0	0	0	85 199 005
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	377 739	126 990	0	0	0	504 729
Prírastky	0	168 657	34 338	0	0	0	202 995
Úbytky	0	122 310	30 498	0	0	0	152 808
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	424 086	130 830	0	0	0	554 916
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 683 669	13 386 147	27 500	1 820 040	0	46 917 356
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 316 749	12 728 575	27 500	5 728 213	0	54 801 037

## 2. Informácie o zásobách

### 2.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Tovar	1 815 729	24 441	0	0	1 840 170
<b>Tovar spolu</b>	<b>1 815 729</b>	<b>24 441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 840 170</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmien sortimentu a internej stratégie v súvislosti s nastavením predajných cien.

### 3. Údaje o pohľadávkach

#### 3.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	23 126	1 312	2 115	593	21 730
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>23 126</b>	<b>1 312</b>	<b>2 115</b>	<b>593</b>	<b>21 730</b>

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu zákazníkov a ich schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplätí.

#### 3.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Iné pohľadávky	9 615 977	0	9 615 977
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 615 977</b>	<b>0</b>	<b>9 615 977</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	8 593 446	11 977	8 605 423
Iné pohľadávky	8 332 091	0	8 332 091
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>16 925 537</b>	<b>11 977</b>	<b>16 937 515</b>

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Iné pohľadávky	8 606 840	0	8 606 840
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 606 840</b>	<b>0</b>	<b>8 606 840</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 875 024	180 300	6 055 324
Iné pohľadávky	10 574 900	0	10 574 900
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>16 449 924</b>	<b>180 300</b>	<b>16 630 224</b>

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

### 3.3. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>27 460 175</b>	<b>28 298 981</b>
odpočítateľné	27 460 175	28 298 981
zdaniateľné		0
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>12 606 396</b>	<b>12 685 973</b>
odpočítateľné	12 606 396	12 685 973
zdaniateľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>9 615 977</b>	<b>8 606 840</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>9 615 977</b>	<b>8 606 840</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-1 009 137	-754 823
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

#### 4. Údaje o finančnom majetku

##### 4.1. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 860 238	2 182 925
Bežné bankové účty	985 653	2 646 976
Peniaze na ceste	803 884	523 657

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

#### 5. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>	<b>14 439</b>	<b>63 045</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 485 556</b>	<b>1 073 665</b>
Predplatné nájomné	1 120 285	772 621
Preddavky na prevádzkové náklady	206 544	156 544
Ostatné náklady	158 727	144 500
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	20 509	0
Ostatné príjmy	20 509	0
<b>Spolu</b>	<b>1 520 504</b>	<b>1 136 710</b>

#### INFORMÁCIE O PASÍVACH

##### 6. Informácie o vlastnom imaní

###### 6.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 14 898 460 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

**dm drogerie markt GmbH (100 %)** EUR 14 898 460

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu. Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

###### 6.2. Zisk na akciu/podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežný rok	Predchádzajúci rok	Bežný rok	Predchádzajúci rok
14 898 460	80 212 402	71 842 254	5,38	4,82

**6.3. Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov**

Ostatné kapitálové fondy boli tvorené postupne individuálnymi dodatočnými príspevkami/vkladmi z vlastných zdrojov Spoločníka na základe Rozhodnutí spoločníka o navýšení vlastného imania najmä z roku 1999 vo výške 41 450 EU a z roku 2007 vo výške 675 337 EUR a nemali vplyv na rozdelenie čistého zisku. Cieľom bolo dočasne posilniť Vlastné imanie Spoločnosti.

**6.4. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty**

Podľa rozhodnutia jediného spoločníka z 26.09.2025 bol zisk predchádzajúceho účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	7 424 829
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 924 829
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom dozornej rady	1 500 000
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>7 424 829</b>

**7. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presuny	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 296 775</b>	<b>98 385</b>	<b>25 000</b>	<b>40 000</b>	<b>83 539</b>	<b>2 246 621</b>
Rezerva na archiváciu	149 161	12 500	0	0	0	161 660
Rezerva na jubileá	957 893	47 726	0	0	0	1 005 619
Rezerva na odchodné	962 221	0	0	0	83 539	878 682
Rezerva na hroziace straty	0	38 160	0	0	0	38 160
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	227 500	0	25 000	40 000	0	162 500
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>8 700 716</b>	<b>8 510 959</b>	<b>7 505 108</b>	<b>-40 000</b>	<b>1 220 609</b>	<b>8 525 959</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>701 345</b>	<b>823 536</b>	<b>689 948</b>	<b>0</b>	<b>11 396</b>	<b>823 536</b>
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	701 345	823 536	689 948	0	11 396	823 536
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>7 999 372</b>	<b>7 687 423</b>	<b>6 815 159</b>	<b>-40 000</b>	<b>1 209 213</b>	<b>7 702 423</b>
Rezerva na nájomné a prevádzkové náklady	1 944 231	2 144 331	1 518 462	0	425 769	2 144 331
Rezerva na nadčasy a rekreačné poukazy	43 080	29 684	26 954	0	16 126	29 684
Rezerva na odstupné	162 282	385 473	65 217	0	97 066	385 473
Rezerva na darčkové poukážky	0	533 949	0	0	0	533 950
Rezerva na odmeny	1 031 307	1 122 936	1 031 307	0	0	1 122 936
Rezerva na marketingové aktivity (KUKA)	2 850 000	3 030 000	2 850 000	0	0	3 030 000
Rezerva na jubileá a odchodné	100 453	121 952	76 974	0	23 479	121 952
Rezerva na hroziace straty	199 959	38 160	164 521	0	35 438	38 160
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	1 110 284	185 000	534 818	-40 000	600 466	200 000
Ostatné rezervy	557 776	95 938	546 906	0	10 869	95 938

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: hospodársky rok 2026/2027 a neskôr.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: hospodársky rok 2025/2026.

Spoločnosť tvorí nasledovné mzdové rezervy:

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa tvorí alikvotne na dni dovolenky nevyčerpanej k 30.9.
- Rezerva na odmeny (trinásty plat) – tvorba rezervy z dôvodu vyplatenia 13teho platu za mesiace nasledujúceho hospodárskeho roka.
- Rekreačné poukazy – tvorba rezervy na nevyčerpanú časť rekreačného poukazu podľa zákonného nároku.
- Nadčasy – tvorba rezervy súvisiaca s nadčasmi, vzniknutými k 30.9. na základe nerovnomerne rozvrhnutého pracovného času.

K ostatným rezervám patria:

- Rezervy na nájomné – rezerva sa tvorí z dôvodu nezúčtovaných nákladov a nárokov vyplývajúcich z nájomných zmlúv.
- Rezerva na prevádzkové náklady a energie – rezerva na nezúčtované náklady, vyplývajúce z nájomnej zmluvy, prípadne zo zmluvy z dodávateľom energií.
- Rezerva na marketingové aktivity – jej tvorba súvisí s nárokmi vyplývajúcimi z vernostného zákazníckeho programu.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presuny	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 966 862</b>	<b>379 912</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>2 296 775</b>
Rezerva na archiváciu	136 700	12 461	0	0	0	149 161
Rezerva na jubileá	834 707	123 186	0	0	0	957 893
Rezerva na odchodné	780 455	181 766	0	0	0	962 221
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	215 000	62 500	0	50 000	0	227 500
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>7 314 217</b>	<b>8 640 715</b>	<b>5 884 102</b>	<b>-50 000</b>	<b>1 420 115</b>	<b>8 700 716</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>632 527</b>	<b>701 345</b>	<b>613 986</b>	<b>0</b>	<b>18 541</b>	<b>701 345</b>
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	632 527	701 345	613 986	0	18 541	701 345
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>6 681 690</b>	<b>7 939 371</b>	<b>5 270 116</b>	<b>-50 000</b>	<b>1 401 575</b>	<b>7 999 370</b>
Rezerva na nájomné a prevádzkové náklady	1 729 880	1 944 231	1 321 536	0	408 345	1 944 231
Rezerva na audit	20 150	31 125	20 150			31 125
Rezerva na nadčasy a rekreačné poukazy	71 465	43 080	25 485	0	45 980	43 080
Rezerva na odstupné	110 820	162 282	110 820	0	0	162 282
Rezerva na odmeny	807 401	1 031 307	807 401	0	0	1 031 307
Rezerva na marketingové aktivity (KUKA)	2 600 000	2 850 000	2 600 000	0	0	2 850 000
Rezerva na odchodné	7 999	9 262	7 999	0	0	9 262
Rezerva na jubileá	68 166	91 190	68 166	0	0	91 190
Rezerva na hroziace straty	0	199 959	0	0	0	199 959
Rezerva na uvedenie do pôvodného stavu	1 032 037	1 050 284	80 206	-50 000	941 831	1 110 284
Ostatné rezervy	233 772	526 651	228 353	0	5 419	526 651

**8. Údaje o záväzkoch****8.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>188 321</b>	<b>146 333</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	188 321	146 333
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>47 478 215</b>	<b>49 024 366</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	47 408 363	48 679 531
Záväzky po lehote splatnosti	69 852	344 835

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

**8.1.1. Dlhodobé záväzky**

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 30.09.2025	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	
		a) záväzky do lehoty splatnosti	b) záväzky po lehote splatnosti	1-5 rokov	nad 5 rokov
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	188 321	188 321	0	188 321	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>188 321</b>	<b>188 321</b>	<b>0</b>	<b>188 321</b>	<b>0</b>

**8.1.2. Krátkodobé závazky**

Druh závazku	Výška závazku stav k 30.09.2025	Z toho:	b) závazky po lehote splatnosti		
		a) závazky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	5 364 470	5 364 470	0	0	0
Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku	30 564 121	30 494 269	69 852	0	0
Závazky voči zamestnancom	3 201 629	3 201 629	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	2 110 645	2 110 645	0	0	0
Daňové závazky a dotácie	6 237 350	6 237 350	0	0	0
Iné závazky	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé závazky spolu</b>	<b>47 478 215</b>	<b>47 408 363</b>	<b>69 852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**8.2. Prehľad o sociálnom fonde**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>146 333</b>	<b>97 261</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	469 575	388 153
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>469 575</b>	<b>388 153</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>427 587</b>	<b>339 081</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>188 321</b>	<b>146 333</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**9. Pôžičky a návratné finančné výpomoci, limity bankových produktov**

Spoločnosť v hospodárskom roku 2024/2025 nečerpala žiadne pôžičky ani návratné finančné výpomoci.

Na financovanie prevádzkových potrieb bol v priebehu roka využívaný kontokorentný úver, resp. multifunkčná úverová linka, ktoré k 30. septembru 2025 nevykazovali žiadny zostatok. Ostatné schválené úverové linky slúžili na zabezpečenie zmluvných záväzkov spoločnosti.

- **Limity bankových produktov**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Limit
Kontokorentný úver TABA	EUR	EURIBOR + prirážka	3-mesačná výpovedná lehota	700 000
Úverový rámec SLSP	EUR	EURIBOR + prirážka, poplatky	-	1 300 000
Multifunkčná úverová linka UNIC - z toho pre kreditné karty	EUR	EURIBOR + prirážka, poplatky	31.8.2033	11 000 000 200 000
<b>Spolu</b>				<b>13 000 000</b>

### 10. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>1 053 481</b>	<b>1 210 484</b>
uhradené nájomné vopred	1 053 481	1 210 484
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>157 003</b>	<b>153 548</b>
uhradené nájomné vopred	157 003	153 548
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

### E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

#### 1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

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

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Tržby spolu	
	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	468 989 720	419 666 935	15 771 246	11 658 775	484 760 966	431 325 710
Zahraničie	9 717	14 999	6 884 214	6 068 696	6 893 931	6 083 695
<b>Spolu</b>	<b>468 999 437</b>	<b>419 681 934</b>	<b>22 655 460</b>	<b>17 727 471</b>	<b>491 654 897</b>	<b>437 409 405</b>

## 2. Ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho	0	0
- v rámci skupiny	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>2 781 561</b>	<b>3 370 776</b>
- Predaj materiálu a druhotných surovín	528 753	528 802
- Výnosy z dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 359	10 098
- Výnosy z reklamných služieb	1 267 888	1 872 470
- Ostatné	979 560	959 406
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>205 897</b>	<b>241 508</b>
Kurzové zisky, z toho:	57	17
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	205 840	241 491
- Výnosové úroky	160 316	194 096
- Ostatné finančné výnosy	45 524	47 395
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Náhrady škôd	0	0
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby	0	0
- Oprava výnosov minulých účtovných období	0	0
<b>Ostatné výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	22 655 460	17 727 471
Tržby za tovar	468 999 437	419 681 934
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 267 888	1 872 470
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>492 922 785</b>	<b>439 281 875</b>

**F. ÚDAJE O NÁKLADOCH****1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na prijaté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>70 884 887</b>	<b>62 044 672</b>
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>39 356</b>	<b>45 685</b>
- Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	33 456	44 785
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho</b>	<b>70 845 531</b>	<b>61 998 987</b>
- Nájom a bezpečnostné služby	27 361 012	24 424 822
- Opravy, udržiavanie, upratovanie	6 570 076	6 183 623
- Spracovanie dát	2 653 287	1 577 286
- Prepravné služby	6 274 467	5 214 690
- Reprezentačné	1 139 128	944 442
- Poradenské, podporné a administratívne služby	1 569 284	1 285 560
- Reklama, prieskum trhu	11 835 814	10 674 699
- Cestovné, semináre, školenia	1 192 467	1 155 363
- Ostatné služby	12 249 997	10 538 502
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>6 121 102</b>	<b>6 030 970</b>
- Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	530 971	530 007
- Prevádzkové náklady	4 462 113	5 011 480
- Ostatné	1 128 019	489 483
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>2 410 862</b>	<b>1 604 503</b>
<b>Kurzové straty, z toho:</b>	<b>1 359</b>	<b>1 237</b>
- Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	0
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>2 409 503</b>	<b>1 603 266</b>
- Bankové poplatky a úroky z úverov a pôžičiek	2 392 707	1 591 589
- Ostatné náklady na finančnú činnosť	16 796	11 677
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Osobné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	49 830 816	44 545 630
Ostatné náklady na závislú činnosť	481 359	348 282
Sociálne poistenie	12 654 877	11 310 046
Zdravotné poistenie	5 523 954	4 936 925
Sociálne zabezpečenie a ostatné náklady	5 201 613	3 625 269
<b>Spolu</b>	<b>73 692 619</b>	<b>64 766 151</b>

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 647 010			9 786 897	x	x
Teoretická daň	x	2 445 872	21,00%	x	2 055 248	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 921 127	613 437	5,27%	1 833 845	385 108	3,93%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-5 496	-1 154	-0,01%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	-5 723 796	-1 201 997	-10,32%	0	0	0,00%
Iné	-377 600	-79 296	-0,68%	-372 800	-78 288	-0,80%
<b>Spolu</b>	<b>8 461 245</b>	<b>1 776 862</b>	<b>15,26%</b>	<b>11 247 942</b>	<b>2 362 068</b>	<b>24,14%</b>
Daň z úrokov	x	832	0,01%	x	910	0,01%
Splatná daň z príjmov	x	2 785 166	23,91%	x	3 115 981	31,84%
Odložená daň z príjmov	x	-1 009 137	-8,66%		-754 823	-7,71%
Dodatočné odvody dane z príjmov	x	0	0,00%		0	0,00%
Celková daň z príjmov		1 776 861	15,26%		2 362 068	24,14%

Sadzba dane z príjmov na obdobie 09/2024– 10/2025 bola 21%. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane 24%.

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

Všetky príjmy konateľov boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

**I. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****1. Transakcie so spriaznenými osobami**

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
M	01	63 823 017	52 167 137
M	02	0	0
M	03	975 332	581 903
M	08	0	0
M	09	155 934	189 306
O	01	235 452	126 381
O	02	14 717	0
O	03	288 696	41 191

\*Vzťah účtovnej jednotky a spriaznených osôb

M – Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv (materská spoločnosť)

O – Ostatné spriaznené spoločnosti

\*\*Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – predaj poskytnutie služby

04 – obchodné zastúpenie

05 – licencia

06 – transfer

07 – know-how

08 – úroky z prijatých úverov

09 – úroky z poskytnutých pôžičiek

10 – záruka

11 – iný obchod

**2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

Vzťah *	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
M	pohľadávka (krátkodobá)	8 100 000	10 500 000
O	pohľadávka (krátkodobá)	49 987	17 582
M	záväzok (krátkodobý)	5 180 838	4 812 177
O	záväzok (krátkodobý)	183 632	9 351
M	záväzok (dlhodobý)	0	0

\*Vzťah účtovnej jednotky a spriaznených osôb

M – Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv (materská spoločnosť)

O – Ostatné spriaznené spoločnosti

**J. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

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

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 898 460	0	0	0	14 898 460
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	716 859	0	0	0	716 859
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 489 846	0	0	0	1 489 846
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	47 312 259	0	1 500 000	7 424 829	53 237 088
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 424 829	9 870 148		-7 424 829	9 870 148
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>71 842 253</b>	<b>9 870 148</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>80 212 401</b>

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

Položka vlastného imania  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 898 460	0	0	0	14 898 460
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	716 859	0	0	0	716 859
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 489 846	0	0	0	1 489 846
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 920 971	0	0	7 391 288	47 312 259
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 391 288	7 424 829	0	-7 391 288	7 424 829
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>64 417 424</b>	<b>7 424 829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71 842 253</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024/2025 vo výške 9 870 148 EUR rozhodne jediný spoločník.

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

**K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**

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.

Spoločnosť má existujúce záväzky vyplývajúce zo zmlúv o nájme a zo zmlúv o operatívnom prenájme v mesačnej výške 2 028 TEUR.

Eventuálne záväzky vyplývajúce z bankových záruk a investičných záväzkov Spoločnosť eviduje vo výške 6 698 TEUR.

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

Po 30.09.2025 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**M. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

**N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov (v oblasti peňažných tokov z prevádzkovej činnosti) pomocou nepriamej metódy.

**1. Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

**2. Peňažné ekvivalenty**

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

## Prehľad peňažných tokov k 30. septembru 2025

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 647 010	9 786 897
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	12 894 755	12 807 976
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	13 433 958	12 168 813
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 (+)	258 515	114 485
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-50 154	329 913
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-59 942	534 292
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktívneho a pasívneho (+/-)	-536 842	-152 041
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 696	16 400
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-160 316	-194 096
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	-13
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12	17
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 172	-9 794

A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-860 500	-1 752 463
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-179 912	-5 169 760
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-733 002	6 759 174
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-10 798	-3 905 852
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
A.2.5.	Zmena stavu DPH v procese zúčtovania	63 212	563 975
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	<b>23 681 265</b>	<b>20 842 409</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	160 316	194 096
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-15 670	-13 329
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 500 000	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>22 325 911</b>	<b>21 023 176</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 727 120	-2 303 149

A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</b>	<b>18 598 791</b>	<b>18 720 027</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-7 898
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-20 307 921	-18 843 645
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 (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 359	10 098
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 (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0

B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	<b>-20 302 562</b>	<b>-18 841 444</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0	0

C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-1 703 771</b>	<b>-121 417</b>

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 353 558	5 474 992
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 649 787	5 353 575
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-12	-17
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 649 775	5 353 558