

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Podiel na vlastnom imaní (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
							odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Polhonákup Tatry, a.s.	36447927	Dcérska účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	100.00	100.00	100.00	1.1.2024	31.12.2024	Slavkovská 36	6001	Kežmarok
Správa štátnych hmotných rezerv Slovenskej republiky	30844363	Materská účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0.00	0.00	0.00	1.1.2024	31.12.2024	Pražská 29	81263	Bratislava

Tabuľka č. 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacía cena					Oprávk				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	2024
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	1 984 726,96	326 688,00			2 311 414,96	952 826,96	636 093,00			1 588 919,96
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	14 700,00				14 700,00	14 700,00				14 700,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07	326 688,00		326 688,00							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>	<b>2 326 114,96</b>	<b>326 688,00</b>	<b>326 688,00</b>		<b>2 326 114,96</b>	<b>967 526,96</b>	<b>636 093,00</b>			<b>1 603 619,96</b>
Pozemky	10	2 225 418,87	117,18	2 536,36		2 222 999,69					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	52 678 322,59	1 449 734,68	1 889 969,22		52 238 088,05	30 939 203,61	2 174 413,56	1 349 653,56		31 763 963,61
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	14	3 541 520,08	7 962,00	10 701,26		3 538 780,82	2 444 670,27	124 821,90	10 701,26		2 558 790,91
Dopravné prostriedky	15	1 332 153,44	55 061,11	1 220,47		1 385 994,08	1 160 730,29	45 978,82	1 220,47		1 205 488,64
Pestovateľské celky trvalých porastov	16										
Základné stádo a ťažné zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hmotný majetok	18	24 071,99				24 071,99	23 771,27	204,00			23 975,27
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19	142 068,46				142 068,46	128 899,72	5 905,00			134 804,72
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	134 324,00	57 797,11	120 011,71		72 109,40					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>60 077 879,43</b>	<b>1 570 672,08</b>	<b>2 024 439,02</b>		<b>59 624 112,49</b>	<b>34 697 275,16</b>	<b>2 351 323,28</b>	<b>1 361 575,29</b>		<b>35 687 023,15</b>
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23										
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24	158 202,00				158 202,00					
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	9 620 000,00				9 620 000,00					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29										
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 23 až 30)</b>	<b>31</b>	<b>9 778 202,00</b>				<b>9 778 202,00</b>					
<b>Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>72 182 196,39</b>	<b>1 897 360,08</b>	<b>2 351 127,02</b>		<b>71 728 429,45</b>	<b>35 664 802,12</b>	<b>2 987 416,28</b>	<b>1 361 575,29</b>		<b>37 290 643,11</b>

Tabuľka č. 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	2024	2023	2024
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						1 031 900,00	722 495,00
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06							
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07						326 688,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>						<b>1 358 588,00</b>	<b>722 495,00</b>
Pozemky	10						2 225 418,87	2 222 999,69
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13	9 236,26				9 236,26	21 729 882,72	20 464 888,18
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	14						1 096 849,81	979 989,91
Dopravné prostriedky	15						171 423,15	180 505,44
Pestovateľské celky trvalých porastov	16							
Základné stádo a ťažné zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hmotný majetok	18						300,72	96,72
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19						13 168,74	7 263,74
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						134 324,00	72 109,40
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>9 236,26</b>				<b>9 236,26</b>	<b>25 371 368,01</b>	<b>23 927 853,08</b>
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23							
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24	158 202,00				158 202,00		
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						9 620 000,00	9 620 000,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29							
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 23 až 30)</b>	<b>31</b>	<b>158 202,00</b>				<b>158 202,00</b>	<b>9 620 000,00</b>	<b>9 620 000,00</b>
<b>Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>167 438,26</b>				<b>167 438,26</b>	<b>36 349 956,01</b>	<b>34 270 348,08</b>

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2024	Hodnota podielu 2023
a	1	2	3	4
nekótované akcie	Spoločnosť pre skladovanie, a.s.	Akciová spoločnosť	9 620 000,00	9 620 000,00
<b>Spolu</b>			<b>9 620 000,00</b>	<b>9 620 000,00</b>

Tabuľka č. 7 - Opravné položky k zásobám

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2023	Tvroba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
112	Materiál na sklade		6 856 430,79			10 394 023,63	17 250 454,42
132	Tovar na sklade a v predajniach	14 957 864,58	-4 563 840,95			-10 394 023,63	
<b>Spolu</b>		<b>14 957 864,58</b>	<b>2 292 589,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 250 454,42</b>

Tabuľka č. 8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2023	Tvroba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
311	Odberatelia	1 122 691,78	1 328,00	238 466,36	1 684,00		883 869,42
314	Poskytnuté prevádzkové preddavky	3 885 000,00					3 885 000,00
316	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	3 607 434,85		405 384,75	1 456,73		3 200 593,37
369	Pohľadávky voči združeniu	99 581,76				-99 581,76	
374	Pohľadávky z nájmu	3 551,55			3 551,55		
378	Iné pohľadávky	245 734,81	1 601,58	187 545,05			59 791,34
396	Spojovací účet pri združení					99 581,76	99 581,76
<b>Spolu</b>		<b>8 963 994,75</b>	<b>2 929,58</b>	<b>831 396,16</b>	<b>6 692,28</b>	<b>0,00</b>	<b>8 128 835,89</b>

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	8 662 403,36	7 509 973,48
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 662 403,36	7 509 973,48
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		4 003 618,35
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>8 662 403,36</b>	<b>11 513 591,83</b>

**Tabuľka č. 10 - Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období**

Náklady budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
Nájomné	01		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	02		
Predplatné poisťné	03	18 848,63	4 124,00
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	2 392,20	336,00
Náklady na licencie a prístupové práva	06	2 278,54	
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07		843,00
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10	4 704 042,44	5 288 634,54
<b>Spolu (r. 01 až r. 10)</b>	<b>11</b>	<b>4 727 561,81</b>	<b>5 293 937,54</b>

**Tabuľka č. 11 - Časové rozlíšenie na strane aktív - príjmy budúcich období**

Príjmy budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
Nájomné	01		
Poisťné plnenie	02		
Nevyfakturované výkony a náhrady	03		
Ostatné	04		2 016,48
<b>Spolu (r. 01 až r. 04)</b>	<b>05</b>	<b>0,00</b>	<b>2 016,48</b>

**Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie**

Názov položky	Číslo riadku	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
a	b	1	2	3	4	5	6	7
<b>Zostatok 2023</b>	01					135 541 675,07	-18 146 961,83	
Prírastky	02					13 008 667,35	-12 031 365,61	
Úbytky	03					4 570 544,04		
Presun (+/-)	04					-18 146 961,83	18 146 961,83	
<b>Zostatok 2024 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)</b>	<b>05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 832 836,55</b>	<b>-12 031 365,61</b>	<b>0,00</b>

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Názov položky	Číslo riadku	Zostatok 2023	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Rezervy zákonné dlhodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a enviromentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	02						
Iné	03						
<b>Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rezervy zákonné krátkodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a enviromentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	06						
Iné	07	13 935,00		14 134,00	13 935,00		14 134,00
<b>Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>13 935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 134,00</b>	<b>13 935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 134,00</b>

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Názov položky	Číslo riadku	Zostatok 2023	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Rezervy ostatné dlhodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a enviromentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04	11 995 039,12		10 488 304,14		8 440 826,40	14 042 516,86
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	05						
Iné	06						
<b>Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)</b>	<b>07</b>	<b>11 995 039,12</b>	<b>0,00</b>	<b>10 488 304,14</b>	<b>0,00</b>	<b>8 440 826,40</b>	<b>14 042 516,86</b>
<b>Rezervy ostatné krátkodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	08						
Zamestnanecké požitky	09						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a enviromentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	10						
Nevyfakturované dodávky a nefakturované služby	11						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	12	2 500,00		1 400,00	2 500,00		1 400,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15	96 100,00		51 495,00		96 100,00	51 495,00
<b>Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 8 až r. 15)</b>	<b>16</b>	<b>98 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 895,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>96 100,00</b>	<b>52 895,00</b>

**Tabuľka č. 15 - Závazky podľa doby splatnosti**

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	10 265 596,52	10 894 912,44
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	10 208 468,96	10 831 791,08
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	57 127,56	63 121,36
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Závazky po lehote splatnosti	05		200 807,94
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>10 265 596,52</b>	<b>11 095 720,38</b>

**Tabuľka č. 17 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období**

Výdavky budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Nájomné	01		
Ostatné	02		6 076,09
<b>Spolu (r. 01 + r. 02)</b>	<b>03</b>	<b>0,00</b>	<b>6 076,09</b>

**Tabuľka č. 18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období**

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Nájomné	01	189 330,30	232 943,82
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	2 147 788,50	2 147 788,50
Inventarizačný prebytok	06	53 453,00	54 408,00
Ostatné	07	1 522 867,31	1 523 299,31
<b>Spolu (r. 01 + r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>3 913 439,11</b>	<b>3 958 439,63</b>

**Tabuľka č. 19 - Náklady na služby**

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií, licenčné poplatky a poplatky za prístupové práva	01	10 003,78		10 003,78	14 909,22
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04				
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05				
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06		6 850,00	6 850,00	7 416,00
Doprava, preprava	07	576,00	4 173,00	4 749,00	29 710,55
Prenájom (lízing)	08				19 188,00
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	8 488,62	7 869,00	16 357,62	7 729,00
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14	8 488,62		8 488,62	5 996,86
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	146 014,90	32 704,00	178 718,90	95 821,89
Propagácia, reklama, inzercia	16		160,00	160,00	24 961,36
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	23 010,80	102,00	23 112,80	100 228,97
Bezpečnostná a strážna služba	18	548 260,68	62 046,00	610 306,68	535 497,69
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	34 500,03	4 489,00	38 989,03	39 853,80
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	9 113,96	23 431,82	32 545,78	26 826,47
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21		714,00	714,00	1 907,15
Ostatné poštové služby	22	3 549,30		3 549,30	5 511,85
Náklady na overenie účtovnej závierky	23				
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				
Náklady na súvisiace audítorské služby	25		1 200,00	1 200,00	2 500,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	27				
Iné služby	28	3 446 805,80	123 602,18	3 570 407,98	3 730 564,51
<b>Spolu (r. 01 až r. 28)</b>	<b>29</b>	<b>4 238 812,49</b>	<b>267 341,00</b>	<b>4 506 153,49</b>	<b>4 648 623,32</b>

**Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť**

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02				
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04				
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05				
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07				
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09	320 500,67		320 500,67	52 244,60
Poistenie nehnuteľnosti	10		4 980,00	4 980,00	4 606,00
Poistenie dopravných prostriedkov	11		3 944,00	3 944,00	2 534,00
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13				
Iné	14	1,21		1,21	672,27
<b>Spolu (r. 01 až r. 14)</b>	<b>15</b>	<b>320 501,88</b>	<b>8 924,00</b>	<b>329 425,88</b>	<b>60 056,87</b>

**Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady**

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Bankové výdavky/poplatky, náklady peňažného styku	01	517,11	987,00	1 504,11	2 746,44
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	28 282,94		28 282,94	26 479,66
<b>Spolu (r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>28 800,05</b>	<b>987,00</b>	<b>29 787,05</b>	<b>29 226,10</b>

**Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti**

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	2 817,10		2 817,10	
Výnosy z prenájmu	02		1 200,00	1 200,00	1 200,00
Poistné plnenia	03				10 890,00
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05	7 442,76		7 442,76	1 739,23
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho a zdravotného poistenia	07				
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08				
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	969 417,78	2 766,00	972 183,78	153 404,52
<b>Spolu (r. 01 až r. 11)</b>	<b>12</b>	<b>979 677,64</b>	<b>3 966,00</b>	<b>983 643,64</b>	<b>167 233,75</b>