

1. POPIS SPOLOČNOSTI

CALZEDONIA SLOVAK s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18.12.2008. Dňa 06.03.2009 bola zapísaná do Obchodného registra a je vedená na Mestskom súde Bratislava III, oddiel Srô, vložka 57204/B. Spoločnosť má sídlo na ulici Mlynské nivy 5, 821 09 Bratislava - mestská časť Ružinov, identifikačné číslo 44614004.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
2. reklamné a marketingové služby.
3. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	202	184
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	219	216
počet vedúcich zamestnancov	14	13

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CALZEDONIA FINANZIARIA S.A.	2 000 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	2 000 000 EUR	100%	100%	100%

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

ONIVERSE HOLDING S.P.A. 37018 MALCESINE /VR/ - Via Portici Umberto I 5 Italia

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

CALZEDONIA FINANZIARIA ,S.A. Boulevard Grande-Duchesse Charlotte 75, Luxembourg L- 1331

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

37018 MALCESINE /VR/ -Via Portici Umberto I 5 Italia

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Orgány Spoločnosti k 31. decembru 2025 a k 31. decembru 2024 :

Orgány spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Konatelia	Matteo Muraro	Matteo Muraro
	Simone Luzzi	Simone Luzzi
	Martin Malec	Martin Malec

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.04.2025.

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29.04.2025 spoločnosť EP Consulting & Partner s. r. o. ako audítora účtovnej závierky za rok končiaci 31. decembra 2025.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

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

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

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

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	0,33	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a priame výrobné režijné náklady.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby a technické zhodnotenie o prenájatého majetk	podľa doby nájmu	podľa doby nájmu	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4/5/6	0,25/0,2/0,16	rovnomerná
Inventár	5	0,2	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

Podmienené záväzky nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom, najmenej vo výške 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, dopĺňa rezervný fond až do dosiahnutia výšky rezervného fondu najmenej výšku 10 % základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Výnosy z predaja tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru na zákazníka, t.j. obvykle po dodávke tovaru zákazníkovi. Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru v kamenných obchodoch a cez internetový predaj tovaru a služieb súvisiacich s predajom (preprava, dobierka).

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. 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
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosť poskytnuté.

Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		207 075				11 700		218 775
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny		11 700				-11 700		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	218 775	0	0	0	0	0	218 775
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 943						106 943
Prírastky		38 076						38 076
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	145 019	0	0	0	0	0	145 019
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	100 132	0	0	0	11 700	0	111 832
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 756	0	0	0	0	0	73 756

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		121 877						121 877
Prírastky						96 898		96 898
Úbytky								0
Presuny		85 198				-85 198		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	207 075	0	0	0	11 700	0	218 775
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 550						95 550
Prírastky		11 393						11 393
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	106 943	0	0	0	0	0	106 943
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 327	0	0	0	0	0	26 327
Stav na konci účtovného obdobia	0	100 132	0	0	0	11 700	0	111 832

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 269 684	2 099 409				2 660		6 371 753
Prírastky							677 896		677 896
Úbytky		69 389	10 705						80 094
Presuny		466 536	214 020				-680 556		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 666 831	2 302 724	0	0	0	0	0	6 969 555
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 428 489	1 483 148						4 911 637
Prírastky		322 677	235 722						558 399
Úbytky		69 389	10 705						80 094
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 681 777	1 708 165	0	0	0	0	0	5 389 942
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	841 195	616 261	0	0	0	2 660	0	1 460 116
Stav na konci účtovného obdobia	0	985 054	594 559	0	0	0	0	0	1 579 613

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 934 009	1 966 788						5 900 797
Prírastky							840 138		840 138
Úbytky		192 532	176 650						369 182
Presuny		528 207	309 271				-837 478		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 269 684	2 099 409	0	0	0	2 660	0	6 371 753
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 259 671	1 397 695						4 657 366
Prírastky		361 350	261 220						622 570
Úbytky		192 532	175 767						368 299
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 428 489	1 483 148	0	0	0	0	0	4 911 637
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	674 338	569 093	0	0	0	0	0	1 243 431
Stav na konci účtovného obdobia	0	841 195	616 261	0	0	0	2 660	0	1 460 116

Poistenie aktív Spoločnosti

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni COLONNADE INSURANCE S.A.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazu vozidla, nárazovej vlny a dymu, proti krádeži a lúpeži, proti vandalizmu. Poistná suma celkového poisteného majetku Spoločnosti (stavebné súčasti, hnutelný majetok, súbor zásob a peňažná hotovosť) je v závislosti od jednotlivých rizík nasledovná: proti krádeži a lúpeži 8 083 400 EUR, proti vandalizmu 8 083 400 EUR, poistenie majetku proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazu vozidla, nárazovej vlny a dymu 8 083 400 EUR, poistenie prerušenia prevádzky vo výške 100 000 EUR a poistenie skiel vo výške 4 500 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovuje vedenie spoločnosti na základe skupinovej procedúry.

Spoločnosť v roku 2025 neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	46 360	0	-10 623	0	35 737
Pohľadávky spolu	46 360	0	-10 623	0	35 737

Spoločnosť eviduje pohľadávky po splatnosti voči ecommerce zákazníkom, ktoré sa snaží aktívne vymáhať.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	253 948		253 948
Odložená daňová pohľadávka	703 240		703 240
Dlhodobé pohľadávky spolu	957 188	0	957 188
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	442 510	35 737	478 247
Pohľadávky voči prepojeným osobám	351 895		351 895
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 494 584		3 494 584
Daňové pohľadávky a dotácie	4 683		4 683
Iné pohľadávky	9 257		9 257
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 302 929	35 737	4 338 666

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	247 430		247 430
Odložená daňová pohľadávka	678 605		678 605
Dlhodobé pohľadávky spolu	926 035	0	926 035
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	237 360	46 360	283 720
Pohľadávky voči prepojeným osobám	69 008		69 008
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 977 068		4 977 068
Daňové pohľadávky a dotácie	19 724		19 724
Iné pohľadávky	9 640		9 640
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 312 800	46 360	5 359 160

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	54 632	34 068
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	58 501	124 313
Spolu	113 133	158 381

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	247 732	269 426
nájom	174 127	189 515
poistenie	1 809	1 741
ostatné	71 798	78 168
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je 2 000 000 EUR, rozsah splatenia 2 000 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za rok 2024

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	844 232
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	844 232

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	256 379	307 297	-256 379	0	307 297
zákonné rezervy - nev.dovolenky	51 653	52 271	-51 653		52 271
zákonné rezervy - poisťné k nev.dovolenkám	18 693	18 896	-18 693		18 896
ostatné rezervy - audit	6 000	6 000	-6 000		6 000
ostatné rezervy - nájom	107 545	74 002	-107 545		74 002
ostatné rezervy - energie, reklama, služby	64 238	144 827	-64 238		144 827
ostatné rezervy - zhot.DP, TP dokum	8 250	11 300	-8 250		11 300

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	306 743	256 379	-306 743	0	256 379
zákonné rezervy - nev.dovolenky	53 878	51 653	-53 878		51 653
zákonné rezervy - poisťné k nev.dovolenkám	19 498	18 693	-19 498		18 693
ostatné rezervy - audit	6 000	6 000	-6 000		6 000
ostatné rezervy - nájom	115 604	107 545	-115 604		107 545
ostatné rezervy - energie, reklama	101 963	64 238	-101 963		64 238
ostatné rezervy - zhot.DP, TP dokum	9 800	8 250	-9 800		8 250

Zákonné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky roku 2025, čerpanie očakávané v roku 2026.

Ostatné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných dodávok roku 2025, čerpanie očakávané v roku 2026.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	17 060	17 719
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 060	17 719
Krátkodobé záväzky spolu	6 638 904	7 495 294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 614 467	7 323 717
Záväzky po lehote splatnosti	24 437	171 577

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, odpočítateľné	1 968 661	1 947 424
zdaniteľné	1 968 661	1 947 424
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, odpočítateľné	961 507	880 094
zdaniteľné	961 507	880 094
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	703 240	593 779
Vplyv zmeny sadzby dane		84 826
Uplatnená daňová pohľadávka	703 240	678 605
Zaučtovaná ako (+) náklad / (-) výnos	-24 635	-108 691

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 703 240 EUR. Odložená daňová pohľadávka bezprostredne predchádzajúceho obdobia bola vo výške 678 605 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 719	24 529
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	64 681	88 073
Ostatná tvorba sociálneho fondu	34 314	
Tvorba sociálneho fondu spolu	98 995	88 073
Čerpanie sociálneho fondu	-99 653	-94 883
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 061	17 719

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank - kreditné karty	EUR	17,7	15.1.2026	6 221	6 221	8 461

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť neeviduje významné položky časového rozlíšenia na strane pasív.

16. PODMIENENÉ ZÁVAZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie súdne spory ani proti nej nie sú vedené žiadne súdne spory.

Neexistujú budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď.

Spoločnosť neuzavrela zmluvu na výstavbu.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (hodnota budúcich záväzkov z operatívneho prenájmu)	8 314 577	4 888 171
Poskytnuté bankové záruky	782 583	695 707

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	23 445 454	24 545 522	311 145	192 436
Spolu	23 445 454	24 545 522	311 145	192 436

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	419 519	130 337
Refakturácia marketingu	254 652	0
Refakturácia služieb	85 206	60 583
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	79 661	69 754
Finančné výnosy, z toho:	45 221	100 502
<i>Výnosové úroky, z toho:</i>	<i>45 194</i>	<i>100 491</i>
výnosové úroky od prepojených ÚJ	45 194	100 491
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>27</i>	<i>11</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	27	11

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	311 145	192 436
Tržby za tovar	23 445 454	24 545 522
Čistý obrat celkom	23 756 599	24 737 958

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 428 594	6 842 537
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	12 022	12 118
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 022	12 118
Daňové poradenstvo	7 216	6 990
Nájom	3 500 428	3 295 486
Reklama	1 220 040	1 169 370
Cestovné	81 211	73 971
Opravy a údržba	61 774	77 409
Účtovné služby, mzdové účtovníctvo	40 036	39 703
Provízie	129 152	115 072
Transfer pricing adjustment	0	869 954
Ostatné náklady spojené so zamestnancami	99 033	98 053
Ecommerce (Prepravné náklady a podpora)	449 564	495 179
Ostatné	828 118	589 233
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 393 800	5 386 999
Osobné náklady	4 624 013	4 546 130
Dane a poplatky	55 579	8 898
Odpisy	596 476	633 962
Ostatné	117 732	198 009
Finančné náklady, z toho:	207 367	223 529
Kurzové straty	10 791	2 559
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>196 576</i>	<i>220 970</i>
bankové poplatky	196 326	220 970
nákladové úroky	250	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	891 465	x	x	986 942	x	x
teoretická daň	x	213 952	24	x	207 258	21
Daňovo neuznané náklady	68 342	16 402	24	96 562	20 278	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	24	0	0	21
Zmena sadzby dane			24	-403 933	-84 826	21
Spolu	959 807	230 354		679 571	142 710	
Splatná daň z príjmov	x	254 989		x	251 401	
Odložená daň z príjmov	x	-24 635		x	-108 691	
Celková daň z príjmov	x	230 354		x	142 710	

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady			
Calzedonia SPA (nákup tovaru)	1	11 106 998	11 731 152
Calzedonia SPA (služby)	3	426 368	1 244 838
ONIVERSE Holding (úroky)	11	250	
ONIVERSE Holding (licencie)	5	15 067	27 181
ONIVERSE Holding (služby)	3	61 691	55 892
CALPRA (služby)	3	395 226	323 803
Falconeri (nákup tovaru)	1	37 754	31 837
Calzedonia Digital (služby)	3	37 825	47 596
Výnosy			
Calzedonia SPA (služby)	3	258 949	0
CALPRA (služby)	3	84 674	60 583
Calzedonia SPA (tovar)	1	42 006	0
ONIVERSE Holding (úroky)	11	45 194	100 491
Pohľadávky			
Calzedonia SPA (pohľadávky z obchodného styku)		258 949	8 465
ONIVERSE Holding (cashpooling)		3 494 584	4 977 068
CALPRA (pohľadávky z obchodného styku)		84 674	60 583
Závazky			
Calzedonia SPA (záväzky z obchodného styku)		4 344 105	5 229 260
ONIVERSE Holding (záväzky z obchodného styku)		57 591	143 395
CALPRA (záväzky z obchodného styku)		395 226	323 803
Falconeri (záväzky z obchodného styku)		18 327	17 002
Calzedonia Digital (záväzky z obchodného styku)		10 238	9 930

- 1 Tovar
- 3 Služby
- 5 Licencie
- 11 Úroky

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	2 000 000				2 000 000
Zákonný rezervný fond	231 342		-31 342		200 000
Nerozdelený zisk minulých rokov			-844 232	844 232	0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	844 232	661 111		-844 232	661 111
Spolu	3 075 574	661 111	-875 574	0	2 861 111

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	2 000 000				2 000 000
Zákonný rezervný fond	231 342				231 342
Nerozdelený zisk minulých rokov			-700 741	700 741	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	700 741	844 232		-700 741	844 232
Spolu	2 932 083	844 232	-700 741	0	3 075 574

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 29.04.2025 schválilo rozdelenie zisku za rok 2024.

Spoločnosť rozhodla o vyplatení dividend za účtovný rok 2024 v hodnote 844 232 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2025 nasledovne:

- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých období 661 111 EUR

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

Spoločnosť priebežne sleduje vývoj geopolitickej situácie na Blízkom východe a jej možné dopady na hospodársku činnosť. K dátumu zostavenia účtovnej závierky neboli identifikované významné priame vplyvy na finančnú situáciu spoločnosti.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2025

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	891 465	986 942
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	662 551	602 170
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	596 476	633 962
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	50 918	-50 364
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-10 623	46 360
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	21 694	2 616
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-45 194	-100 491
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 (+/-)		784
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 (+/-)	49 280	69 304
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-1 308 331	955 062
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-513 702	539 798
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-853 223	840 631
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	58 594	-425 367
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+A.1.+A.2.)	245 685	2 544 174
A.3.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	10 623	100 491
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-844 232	-700 741
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-587 924	1 943 924
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-259 672	-306 295
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-847 596	1 637 629
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-98 898
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-677 896	-838 136
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 (+)		100
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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
B.14.	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.15.	Poskytnuté pôžičky spriazneným stranám (cash pooling)	1 482 484	-807 911
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	804 588	-1 744 845
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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	-2 240	2 511
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 (+)	-2 240	2 511
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.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
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 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 240	2 511
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-45 248	-104 705
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	158 381	263 086
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	113 133	158 381
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 (+/-)	113 133	158 381