

POZNÁMKY K 31.12.2025**ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****I.1 Názov účtovnej jednotky:** LUNYS, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: Hlavná 4512/96, 059 51 Poprad

Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: veľká účtovná jednotka

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. maloobchod v rozsahu voľných živností,
2. veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
3. sprostredkovanie obchodu, služieb a dopravy,
4. sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností,
5. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
6. prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
7. vnútroštátna nákladná cestná doprava
8. medzinárodná nákladná cestná doprava
9. spracovanie a konzervovanie zemiakov, ovocia a zeleniny
10. zasielateľstvo
11. prenájom hnutelných vecí
12. administratívne služby
13. nakladanie s iným ako nebezpečným odpadom
14. poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
15. výroba suchého ľadu
16. reklamné, marketingové, fotografické a informačné služby, prieskum trhu a verejnej mienky
17. vedenie účtovníctva

I.2 Údaje o neobmedzenom ručení

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

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. októbra 2025.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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 za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

Spoločnosť je súčasťou skupiny, ktorej nevzniká povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.
 Materskou spoločnosťou je spoločnosť Kaňuk Family, s. r. o., ktorá má v spoločnosti Lunys, s. r. o. 75 % podiel.
 Spoločnosť vlastní podiely v spoločnostiach LH Produkt s.r.o., TANAWA s.r.o. a Kontajner Park s.r.o.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Informácie 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	353	362
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	357	363
počet vedúcich zamestnancov	46	46

Čl. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka v roku 2025 nemenila účtovné zásady a metódy.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie
Žiadne			

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu a pod.). Zásoby pri presune medzi skladmi sú ocenené obstarávacou cenou navýšenou o aktiváciu zohľadňujúcu dopravu a náklady spojené s preskladnením. Vydaj zásob je sledovaný v skutočných cenách podľa konkrétnych atribútov. Zásoby (predovšetkým obaly), pri ktorých nie je možné ocenenie skutočnou cenou, sa oceňujú priemernou cenou.

3. Pohľadávky

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

4. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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. 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.

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

9. 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.

10. Finančný lízing

Majetok obstaraný na základe zmlúv o finančnom lízingu vykazuje účtovná jednotka ako svoj majetok.

11. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným 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 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 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro neprepočítavajú.

12. Výnosy

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

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Spoločnosť tvorí OP k zásobám v členení na OP k potravinárskemu tovaru a OP k obalom. Opravná položka k potravinárskemu tovaru predstavuje predpokladané prirodzené úbytky tovaru v skladovej evidencii k 31.12.2025. Hodnota opravnej položky k obalom vyjadruje postupné opotrebenie používaných obalov. Tvorba opravnej položky má charakter **nedaňových nákladov**. Zásoby sa zúčtujú do **daňovo uznaných nákladov** až pri ich vyradení z používania.

Spoločnosť tvorí *opravné položky daňovo neuuznané* k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti nasledovne:

- opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú od **180 do 270 dní** po lehote splatnosti, sa vytvárajú vo výške **50 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva
- opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú od **270 do 360 dní** po lehote splatnosti, sa vytvárajú vo výške **75 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva
- opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú od **360 do 1079 dní**, sa vytvárajú vo výške **100 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva.

Spoločnosť tvorí *opravné položky daňovo neuuznané* aj v prípade sporných pohľadávok a pohľadávok, ktorých úhrada je vymáhaná súdnou cestou, a to vo výške 100 % ich menovitej hodnoty bez príslušenstva.

Spoločnosť tvorí *opravné položky daňovo neuuznané* k pohľadávkam bez určenej splatnosti a bez zabezpečenia vo výške 50 alebo 60 %.

Spoločnosť tvorí *opravné položky daňovo uznané* k pohľadávkam, ktorých lehota splatnosti sa pohybuje v intervale:

- od **360 dní do 719 dní vo výške 20%** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva,
- od **720 dní do 1079 dní vo výške 50 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva,
- od **1080 dní** a vo výške **100 %** menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva.

Na zabezpečené pohľadávky účtovná jednotka netvorí opravné položky.

K dlhodobému finančnému majetku tvorí účtovná jednotka **nedaňovú opravnú položku**, ktorá vyjadruje zníženie jeho reálnej hodnoty, pričom zohľadňuje finančné hospodárenie spoločnosti, ku ktorej sa tento finančný majetok vzťahuje.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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.

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Nemá náplň

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Nemá náplň

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradí do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	1,16 až 4	lineárna	25 až 86,21
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok zradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	10 - 20	lineárna	5 až 10
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

II.4 g) Informácie o poskytnutých dotáciách

Účtovná jednotka získala dotácie vo viacerých oblastiach:

- Podpora konzumácie ovocia a zeleniny financovaná Pôdohospodárskou platobnou agentúrou SR – program Školské ovocie,
- Podpora konzumácie mlieka a mliečnych výrobkov financovaná Pôdohospodárskou platobnou agentúrou SR – program Školské mlieko,
- Podpora zamestnávania zdravotnej znevýhodnených osôb, financovaná MPSVaR SR,
- Podpora z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka financovaná Pôdohospodárskou platobnou agentúrou SR - nenávratný finančný príspevok na nákup dlhodobého hmotného majetku,
- Podpora výskumu a inovácií v rámci projektu „Inovácia a automatizácia výrobného procesu výroby“ vo forme nenávratného príspevku na nákup dlhodobého hmotného majetku.

Pohľadávka z dotácií k 31.12.2025 predstavovala celkovo hodnotu 895.046,57 Eur.

V roku 2025 pokračovali programy Školské ovocie a Školské mlieko, prostredníctvom ktorých vznikli spoločnosti pohľadávky so zostatkom k 31.12.2025 vo výške 889.519,93 Eur.

Pohľadávka voči MPSVaR SR vyplývajúca z dotácie na podporu zamestnávania znevýhodnených osôb predstavuje k 31.12.2025 hodnotu 5.526,64 Eur.

II. 5 Oprava významných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

Čl. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III.1 a) Dlhodobý majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 322 594	250 000			217 220		1 789 814
Prírastky		426 447	0			209 630		636 077
Úbytky		0	0			392 478		392 478
Presuny		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 749 041	250 000	0	0	34 372	0	2 033 413
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		973 140	250 000					1 223 140
Prírastky		183 097	0					183 097
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 237	250 000	0	0	0	0	1 406 237
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	349 454	0	0	0	217 220	0	566 674
Stav na konci účtovného obdobia	0	592 804	0	0	0	34 372	0	627 176

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 160 565	475 467			70 982		1 707 014
Prírastky		162 029	0			317 267		479 296
Úbytky		0	225 467			171 029		396 496
Presuny		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 322 594	250 000	0	0	217 220	0	1 789 814
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		821 848	475 467					1 297 315
Prírastky		151 292	0					151 292
Úbytky		0	225 467					225 467
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	973 140	250 000	0	0	0	0	1 223 140
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	338 717	0	0	0	70 982	0	409 699
Stav na konci účtovného obdobia	0	349 454	0	0	0	217 220	0	566 674

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 040 674	13 288 219	22 878 030	0	0	0	12 311 967	455 303	52 974 193
Prírastky	2 011 680	7 087 881	8 236 603				8 889 150	1 336 686	27 562 000
Úbytky	0		1 489 671				20 211 550	964 777	22 665 998
Presuny	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 052 354	20 376 100	29 624 962	0	0	0	989 567	827 212	57 870 195
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 566 875	15 804 764	0	0	0	0	0	18 371 639
Prírastky		958 147	3 120 969						4 079 116
Úbytky			1 489 671						1 489 671
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 525 022	17 436 062	0	0	0	0	0	20 961 084
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	51 509	0	51 509
Prírastky							72 112		72 112
Úbytky							123 621		123 621
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 040 674	10 721 344	7 073 266	0	0	0	12 260 458	455 303	34 551 045
Stav na konci účtovného obdobia	6 052 354	16 851 078	12 188 900	0	0	0	989 567	827 212	36 909 111

Dlhodobý hmotný majetok	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 095 444	8 678 492	20 940 693	0	0	0	8 423 004	1 885 372	43 023 005
Prírastky	945 230	5 069 283	3 014 762				14 865 728	2 087 419	25 982 422
Úbytky	0	459 556	1 077 425				10 976 765	3 517 488	16 031 234
Presuny	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 040 674	13 288 219	22 878 030	0	0	0	12 311 967	455 303	52 974 193
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 761 965	13 624 802				0		15 386 767
Prírastky		1 264 467	3 257 387						4 521 854
Úbytky		459 557	1 077 425						1 536 982
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 566 875	15 804 764	0	0	0	0	0	18 371 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							386 109		386 109
Prírastky							79 259		79 259
Úbytky							413 859		413 859
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	51 509	0	51 509
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 095 444	6 916 527	7 315 891	0	0	0	8 036 895	1 885 372	27 250 129
Stav na konci účtovného obdobia	4 040 674	10 721 344	7 073 266	0	0	0	12 260 458	455 303	34 551 045

III.1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková účtovná hodnota k 31. 12. 2025
Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá ÚJ vlastnícke právo	1 931 443

Ide o dlhodobý majetok nadobudnutý formou finančného lízingu. Závazky z finančného prenájmu predstavujú k 31.12.2025 sumu 1.859.220,94 Eur.

III.1 c) Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Údaje o dlhodobom majetku so zriadeným záložným právom a o dlhodobom majetku so zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková účtovná hodnota k 31. 12. 2025
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	30 102 854
Dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať (zabezpečovací prevod vlastníckeho práva)	879 578

Úvery zabezpečené záložným právom na majetok spoločnosti majú nasledovnú štruktúru:

1. Spotrebné úvery na nákup dlhodobého hnuťelného majetku (záväzok vo výške 268.103,04 Eur):
 - a. Účtovná hodnota založeného DHM k 31.12.2025 je 305.834,87 Eur.
2. Termínované úvery na nákup dlhodobého hmotného majetku poskytnuté VÚB a.s., t. j. hnuťelný a nehnuteľný majetok v Moste pri Bratislave (celkový záväzok k 31.12.2025 predstavuje 10.592.963,40 Eur):
 - a. Účtovná hodnota založených nehnuteľností k 31.12.2025 – 14.579.209,79 Eur (pozemky, stavby a stavby vo fáze obstarania)
 - b. Účtovná hodnota založeného hnuťelného majetku k 31.12.2025 – 5.784.216,92 Eur
3. Termínované a investičné úvery na nákup dlhodobého hmotného majetku, t. j. hnuťelný a nehnuteľný majetok v Poprade od Slovenskej sporiteľne a.s. (celková výška zostatku úverov k 31.12.2025 je 7.783.171,55 Eur):
 - a. Účtovná hodnota založených nehnuteľností k 31.12.2025 – 8.210.778,11 Eur
 - b. Účtovná hodnota založenej technológie k 31.12.2025 – 1.222.814,42 Eur
4. Kontokorentný úver vo výške 7.095.592,70 Eur vo VÚB a.s. je zaistený kombináciou nehnuteľného majetku a pohľadávok.
5. Kontokorentný úver vo výške 2.455.503,07 Eur v Slovenskej sporiteľni a.s. je zaistený kombináciou nehnuteľného majetku a pohľadávok.
6. V prospech Ministerstva hospodárstva SR bolo zriadené záložné právo na hnuťelný majetok z titulu poskytnutej dotácie, ktorého zostatková hodnota k 31.12.2025 je 17.547,03 Eur a v prospech Ministerstva dopravy SR je záložné právo na hnuťelný majetok obstaraný z poskytnutej dotácie, ktorého zostatková hodnota k 31.12.2025 je 738.597,17 Eur.

Spotrebné úvery so zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva mali k 31.12.2025 zostatok 1.007.318,75 Eur. Zostatková hodnota majetku je 879.578,31 Eur.

III.1 d) Charakteristika goodwillu

Nemá náplň

III.1 e) Náklady na výskum a vývoj

Nemá náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka sa stala v roku 2012 spoločníkom firmy LH Produkt, s.r.o., IČO: 46546421. Dňa 28.8.2025 vstúpila táto spoločnosť do likvidácie.

V roku 2024 nadobudla účtovná jednotka obchodné podiely v spoločnosti TANAWA s.r.o, IČO: 36450961, a v spoločnosti Kontajner Park s.r.o., IČO: 56297319.

Výška vlastného imania podnikov v roku 2025 a výsledok ich hospodárenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
TANAWA s.r.o.	100	100	118 360	-53 330	2 368 381
b) Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Kontajner Park s.r.o.	70	70	-72 130	-68 413	721
c) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
LH Produkt, s.r.o	50	50	181	-3 131	0
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 369 102

Poznámka: Tabuľka zohľadňuje nasledujúce skutočnosti:

Spoločnosť TANAWA s.r.o. zostavovala ÚZ za skrátený hospodársky rok od 1.7.2025 do 31.12.2025.

Spoločnosť LH Produkt s.r.o. zostavila mimoriadnu ÚZ k 27.8.2025 (deň pred vstupom do likvidácie).

Výška vlastného imania k 31. decembru 2024 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2024)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
b) Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
TANAWA s.r.o.	80	80	267 208	-89 670	2 074 181
Kontajner Park s.r.o.	70	70	-3 717	-8 717	721
c) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
LH Produkt, s.r.o	50	50	0	-3 131	0
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 074 902

Poznámka: Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť TANAWA s.r.o. zostavovala ÚZ za hospodársky rok od 1.7.2024 do 30.6.2025, sú v tabuľke uvedené údaje z priebežnej ÚZ k 31.12.2024

III.1 g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 497 231	0	0	288 149	0	0	0	2 785 380
Prírastky	2 369 102				526 067			106 070	3 001 239
Úbytky		2 074 902							2 074 902
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 369 102	422 329	0	0	814 216	0	0	106 070	3 711 717
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	422 329	0	0	0	0	0	0	422 329
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	422 329	0	0	0	0	0	0	422 329
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2074902	0	0	288149	0	0	0	2 363 051
Stav na konci účtovného obdobia	2369102	0	0	0	814 216	0	0	106070	3 289 388

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500			0				2 500
Prírastky		2 494 731			288 149				2 782 880
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 497 231	0	0	288 149	0	0	0	2 785 380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500			0				2 500
Prírastky		419 829							419 829
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	422 329	0	0	0	0	0	0	422 329
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 074 902	0	0	288 149	0	0	0	2 363 051

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania
Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

III.1 i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		422 329							422 329
Prírastky		0							0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	422 329	0	0	0	0	0	0	422 329

III.1 j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Nemá náplň

III.1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková účtovná hodnota k 31. 12. 2025
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	270 806
Dlhodobý finančný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať (zabezpečovací prevod vlastníckeho práva)	526 067

Spotrebné úvery zabezpečené záložným právom k dlhodobému finančnému majetku majú k 31.12.2025 zostatok vo výške 178.414,40 Eur a úvery so zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva k finančnému majetku majú zostatok 470.507,27 Eur.

III.1 l) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Nemá náplň

III.1 m) Informácie o opravných položkách k zásobám

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Počiatočný stav opravnej položky k 1.1.	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Konečný stav opravnej položky k 31.12.
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	250 364	0	58 989	0	191 375
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	250 364	0	58 989	0	191 375

- Opravná položka k tovaru predstavuje predpokladaný prirodzený úbytok tovaru potravinárskeho charakteru, ktorý je na sklade k 31.12.2025 a účtovná jednotka na základe analýzy predchádzajúcich období predpokladá jeho znehodnotenie začiatkom roka 2025 vo výške 2% skladovej ceny, čo predstavuje 78.898,36 Eur.
- Opravná položka na obaly je tvorená na základe predpokladu zníženia hodnoty obalov, evidovaných v skladovej evidencii. Účtovná jednotka vytvára na základe analýzy poškodenia, vyradenia a straty obalov z rokov 2021 až 2024 opravnú položku vo výške 1,13 % z celkovej spotreby vydaných obalov, čo predstavuje 45.672,80 Eur.
- Účtovná jednotka vytvára dodatočne opravnú položku na vratné skladacie obaly – prepravky na ovocie a zeleninu, ktorých výdaj je bez predajnej ceny, riziko ich poškodenia je vysoké a návratnosť od odberateľov nízka, a to vo výške 40 % z ich obstarávacej ceny, čo predstavuje 66.803,35 Eur.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Nemá náplň

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Nemá náplň

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Zažiatočný stav opravnej položky k 1.1.	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Konečný stav opravnej položky
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 126 494	38 358	0	0	1 164 852
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	760 160	1 353 053	0	0	2 113 213
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	1 296 615	0	470 128	0	826 487
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	125 360	0	189	0	125 171
Pohľadávky spolu	3 308 629	1 391 411	470 317	0	4 229 723

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Dlhodobé pohľadávky spolu	95 390	88 578
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	95 390	88 578
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 571 820	15 062 288
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 396 027	10 789 020
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 175 793	4 273 268

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

Pohľadávky k 31.12.2025	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	95 390	0	95 390
Dlhodobé pohľadávky spolu	95 390	0	95 390
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 864 562	4 050 622	10 915 184
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt. jednotkám	3 584 316		3 584 316
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 656 913	0	1 656 913
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	897 070	0	897 070
Iné pohľadávky	393 166	125 171	518 337
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 396 027	4 175 793	17 571 820

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	10 344 836

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo sa skladá zo:

1. Záložné právo z titulu kontokorentného úveru vo VÚB a.s. – 7.095.592,70 Eur.
2. Záložné právo z titulu investičného úveru vo VÚB a.s. – 793.739,91 Eur.
3. Záložné právo z titulu kontokorentného úveru v Slovenskej sporiteľni a.s. – 2.455.503,07 Eur.

Všetky uvedené záväzky sú zároveň kryté dlhodobým majetkom (podľa bodu III. 1 c)

III.1 s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky sú v bode III.2 f)

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobého finančného majetku:

	k 31.12. 2025	k 31.12. 2024
Pokladnica, ceniny	366 460	208 820
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	814 815	401 150
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	301 841	342 452
Spolu	1 483 116	952 422

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Nemá náplň

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Nemá náplň

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Nemá náplň

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Nemá náplň

II.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

	K 31.12. bežného ÚO	K 31.12. predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 761	15 259
Servisné zmluvy a predĺžené záruky na DHM	0	0
Ostatné	10 761	15 259
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	369 840	309 673
Nájomné	5 254	4 286
Poistenie vozidiel a majetku	209 953	192 353
Úrok a poistenie z leasingov	0	0
Ostatné	154 633	113 034
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	7 995
Refakturácia nákladov	0	1 160
Spolu	380 601	332 927

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Účtovný zisk za rok 2024 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2024
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	2 284 398
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 900 000
Iné	0
Spolu	4 184 398

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 rozhodlo valné zhromaždenie na jeho zasadaní 28.10.2025.

III.2 b) Informácie o rezervách

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2024				k 31. 12. 2025
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	299 333	332 233	256 015	0	375 551
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	299 333	332 233	256 015		375 551
Ostatné zákonné rezervy	0			0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	299 333	332 233	256 015	0	375 551
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2023				k 31. 12. 2024
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	291 044	256 190	247 901	0	299 333
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	291 044	256 190	247 901		299 333
Ostatné zákonné rezervy	0			0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	291 044	256 190	247 901	0	299 333
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (obchodný styk, spotrebné úvery, leasingy, kontokorentný účet, termínovaný úver, rezervy)

	31.12.2025	31.12.2024
Dlhodobé záväzky, z toho:	16 816 307	16 619 989
Záväzky do lehoty splatnosti	16 816 307	16 619 989
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Krátkodobé záväzky, z toho:	29 074 394	25 172 510
Záväzky do lehoty splatnosti	26 582 875	21 985 426
Záväzky po lehote splatnosti	2 491 519	3 187 084

III.2 d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

	2025		2024	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky				
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 385	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným UJ	41	0	0	9 006
Ostatné záväzky z obchodného styku	9 167 398	2 491 519	7 962 784	3 176 414
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	493 396	0	448 559	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	326 413	0	285 127	0
Daňové záväzky a dotácie	1 113 469	0	1 523 391	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	955 718	0	1 374 474	1 664
Krátkodobé záväzky spolu	12 058 820	2 491 519	11 594 335	3 187 084

Štruktúra záväzkov z termínovaných a investičných bankových úverov, podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Dlhodobé záväzky spolu	15 703 070	14 790 336
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 905 899	2 994 899
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 797 171	11 795 437
Krátkodobé záväzky spolu	4 597 408	3 882 569
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 597 408	3 882 569
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

III.2 e) Hodnota záväzkov (vrátane spotrebných úverov) zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záložné právo a zabezpečovací prevod z titulu spotrebných úverov	1 924 343	593 998
Leasingové záväzky zabezpečené predmetom leasingu	1 859 221	3 063 337
Banková záruka v prospech dodávateľov tovaru	0	0

Spotrebné úvery sú zabezpečené záložným právom na hnuiteľný majetok v účtovnej hodnote 576.640,87 Eur a zmluvami o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva na majetok v hodnote 1.405.644,82 Eur. Leasingové záväzky sú zabezpečené predmetom leasingu v účtovnej hodnote 1.931.442,59 Eur.

Záväzky voči dodávateľom sú zabezpečené bankovými zárukami nasledovne:

Záruka v prospech	Banka	Mena	Výška záruky	Platnosť	Forma zabezpečenia
Finančná správa SR (colná zábezpeka)	VÚB, a.s.	EUR	25 000	dobu neurčitá	Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky, zabezpečenie viacsubjektovou blankozmenkou
Rastoder, d.o.o. Slovinsko	Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	200 000	31.12.2025	

Voči dodávateľovi Rastoder, d.o.o., v prospech ktorého je zriadená banková záruka, má účtovná jednotka k 31.12.2025 záväzky vo výške 83.059,20 Eur.

III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	524 076	313 721
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	524 076	313 721
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	397 457	-369 074
– odpočítateľné	397 457	-369 074
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	95 390	88 578
Uplatnená daňová pohľadávka	95 390	88 578
Zaučtovaná do nákladov	-6 812	-30 108
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	125 778	75 293
Zmena odloženého daňového záväzku	50 485	-36 566
Zaučtovaná do nákladov	50 485	-36 566
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Odložený daňový záväzok vznikol z dočasného rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého hmotného majetku a z dočasného rozdielu daňových a účtovných výnosov z dotácie na nákup DHM.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu neuhradených došlých faktúr podľa § 17 ods. 19 zákona o dani z príjmov.

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

	31.12.2025	31. 12. 2024
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 108	17 336
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	64 666	60 552
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	64 666	60 552
Čerpanie sociálneho fondu	47 476	50 780
Konečný stav sociálneho fondu	44 298	27 108

Ssociálny fond sa tvorí vo výške 1 % zo základu (súhrn hrubých miezd zamestnancov) na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne a iné potreby zamestnancov.

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Nemá náplň

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Štruktúra bankových úverov (okrem spotrebných úverov na nákup dlhodobého hmotného hnuťelného majetku) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma úveru v príslušnej mene k 31.12.2025	Suma úveru v eurách 31.12.2025	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobé bankové úvery						
1. Investičný úver do roku 2026 VÚB	EUR	pohyblivá	5.2.2026	48 503	48 503	354 542
2. Investičný úver do r. 2025 SLSP	EUR	pohyblivá	31.12.2025	-	-	69 840
3. Termínovaný úver do r.2029 SLSP	EUR	pohyblivá	30.11.2029	439 700	439 700	553 100
4. Termínovaný úver do r.2028 SLSP	EUR	pohyblivá	31.12.2028	1 345 613	1 345 613	1 810 277
5. Termínovaný úver do r. 2027 SLSP	EUR	pohyblivá	30.9.2027	226 250	226 250	361 250
6. Termínovaný úver do r. 2032 SLSP	EUR	pohyblivá	31.12.2032	764 528	764 528	444 440
7. Termínovaný úver do r. 2032 VÚB	EUR	pohyblivá	5.5.2032	818 475	818 475	945 719
8. Investičný úver do r. 2031 VUB	EUR	pohyblivá	5.5.2031	1 015 735	1 015 735	1 203 284
9. Investičný úver do r. 2031 VUB	EUR	pohyblivá	5.9.2031	3 740 392	3 740 392	4 247 071
11. Termínovaný úver do r. 2030 SLSP	EUR	pohyblivá	30.9.2030	607 284	607 284	742 068
12. Termínovaný úver do r. 2029 VUB	EUR	pohyblivá	10.7.2029	1 142 580	1 142 580	1 500 237
13. Termínovaný úver do r. 2030 SLSP	EUR	pohyblivá	30.6.2030	412 480	412 480	504 160
14. Termínovaný úver do r. 2032 SLSP	EUR	pohyblivá	30.6.2032	1 801 600	1 801 600	1 790 400
15. Investičný úver do r. 2032 VÚB	EUR	pohyblivá	5.4.2032	2 460 349	2 460 349	1 490 346
16. Termínovaný úver do r. 2034	EUR	pohyblivá	31.12.2034	2 185 716	2 185 716	2 000 000
17. Investičný úver do r. 2033 VÚB	EUR	pohyblivá	5.5.2033	1 366 930	1 366 930	-
Dlhodobé úvery spolu				18 376 135	18 376 135	18 016 734

Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver VÚB	EUR	pohyblivá	7 095 593	7 095 593	4 940 938
Kontokorentný úver SLSP	EUR	pohyblivá	2 455 503	2 455 503	1 328 251
Krátkodobé úvery spolu			9 551 096	9 551 096	6 269 189
Spolu			27 927 231	27 927 231	24 285 923

Na zabezpečenie kontokorentného úveru, ktorého limit je 7.500.000,- Eur, bolo v prospech VÚB banky, a.s. zriadené záložné právo na hnutel'ný a nehnuteľný majetok a záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom a nepoistené, zabezpečenie jednosubjektovou blankozmenkou zabezpečenie viacsúbjektovou blankozmenkou, ručiteľské listiny – fyzické osoby, ručiteľské listiny- právnické osoby.

V Slovenskej sporiteľni a.s. má účtovná jednotka zriadený kontokorentný úver na krytie prevádzkových nákladov vo výške 3.000.000,- Eur, ďalej záručný rámec vo výške 500.000,- Eur, akreditívny rámec vo výške 400.000,- Eur a treasury rámec vo výške 100.000,- Eur. Celková hodnota zabezpečenia záväzkov prostredníctvom treasury rámca k 31.12.2025 je 60.000,- Eur, pričom pripočítaná časť zabezpečenia vytvára pohľadávku vo výške 7.896,- Eur. Zostávajúca nevyužitá časť rámca teda predstavuje 67.896,- Eur. Na zabezpečenie úveru bolo zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam v Poprade, záložné právo k pohľadávkam, vinkulácia poistného plnenia k založenému majetku a ručiteľské listiny právnických osôb.

Investičné úvery od VÚB a.s. boli poskytnuté na financovanie rozvoja pobočky v Moste pri Bratislave. Finančné prostriedky boli vynaložené na nákup hnutel'ného a nehnuteľného majetku a výstavbu nových skladovacích priestorov vrátane chladiacej a mraziacej technológie a vstavanej manipulačnej techniky a vychystávacej linky. V prospech banky boli zriadené záložné práva na nehnuteľný a hnutel'ný majetok v Moste pri Bratislave vrátane vinkulácie poistenia tohto majetku, zabezpečenie jednosúbjektovými blankozmenkami a ručiteľskými listinami na právnické osoby a ručiteľskými listinami na fyzické osoby.

Termínované úvery od Slovenskej sporiteľne a.s sú určené na financovanie investičných zámerov v pobočke v Poprade. Finančné prostriedky boli použité na nákup hnutel'ného a nehnuteľného majetku a výstavbu skladovacích hál vrátane chladiarenských a mraziarenských technológií. Úvery sú zabezpečené záložným právom na hnutel'ný a nehnuteľný majetok, záložným právom k pohľadávkam, kryciami zmenkami a ručiteľskými listinami na právnické osoby.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	31 366	50 707
Poistenie	0	50 707
Transakčná daň	31 366	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	210 830	262 856
Dotácia zo štátneho rozpočtu	210 830	262 856
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	63 249	133 590
Dotácia zo štátneho rozpočtu	52 025	123 797
Ostatné	11 224	9 793
Spolu	305 445	447 153

Účtovná jednotka sa v roku 2016 zapojila do projektu na nákup nákladných automobilov, výrobných strojov a ďalšieho dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom výzvy EPFRV 8/PRV/2015 v celkovej výške 977.684 Eur. Spolufinancovanie spoločnosti je 50 %, a teda do výnosov je postupne rozpúšťaných 50 % odpisov za obstaraný dlhodobý majetok v príslušných účtovných mesiacoch.

V roku 2019 sa spoločnosť zapojila do dotačného projektu „Inovácia a automatizácia výrobo-kompletizačného procesu výroby“ v rámci operačného programu Výskum a inovácie. Celková výška oprávnených výdavkov na nákup dlhodobého majetku predstavuje 1.219.984,66 Eur, pričom 45 % je spolufinancovaných zo zdrojov EÚ a ŠR, ktoré sú postupne zúčtované do výnosov.

V roku 2021 spoločnosť podpísala zmluvu o nenávratnom finančnom príspevku na nákup linky na automatizované spracovanie zeleniny v rámci operačného projektu „Integrovaná infraštruktúra“. Celkové oprávnené výdavky predstavujú 1.231.721,33 Eur, pričom 35 % je financovaný zo zdrojov EÚ a ŠR, ktoré sa priebežne účtujú do výnosov.

V roku 2022 sa účtovnej jednotke podarilo získať dotáciu na refundáciu časti obstarávacej ceny elektromobilu vo výške 8.000 Eur. Doba udržateľnosti projektu predstavuje 4 roky, počas ktorých sa dotácia rovnomerne účtuje do výnosov.

Zostatok výnosov budúcich období z dotácií predstavuje k 31.12.2025 sumu 262.855,56 Eur.

Dotácia	OC DHM (v EUR)	Výška dotácie	Stav VBO k 1.1.2025	Nové dotácie rok 2025	Rozpustenie za rok 2025	Zostatok k 31.12.2025
Účtovný stav, z toho:	3 386 210	1 352 522	386 653	0	147 280	262 856
EPFRV 8/PRV/2015	977 648	488 824	10 422	0	3 576	6 846
ITMS2014/313012R155	1 176 841	629 578	85 564	0	77 668	7 896
ITMS313012ANK9	1 231 721	226 120	288 667	0	40 553	248 114
41/2020-2060-4210-0701		8 000	2 000	0	2 000	0

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť má formou leasingu obstarané nákladné a osobné automobily a stroje, prístroje a zariadenia. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2025				31. 12. 2024		
	Splatnosť						
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov		do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d	
Istina	916 060	943 161	0	1 336 885	1 726 452	0	
Finančný náklad	55 177	32 197	0	92 449	78 523	0	
Spolu	971 237	975 358	0	1 429 334	1 804 975	0	

Spoločnosť má záväzky zo spotrebných (leasingových) úverov poskytnutých na nákup osobných a nákladných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024				31. 12. 2023		
	Splatnosť						
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov		do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d	
Istina	1 336 885	1 726 452	0	1 412 855	1 913 953	6 872	
Finančný náklad	92 449	78 523	0	77 901	69 416	57	
Spolu	1 429 334	1 804 975	0	1 490 756	1 983 369	6 929	

III.5 Informácie o dani z príjmov

	2025	2024
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-11 072
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	9 412
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f) g) Informácie o daniach z príjmov

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

a	2025			2024		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 527 032			5 716 731		
teoretická daň		1 566 488	24,00 %	1 200 514		21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 603 533	384 848	5,90 %	2 319 649	487 126	8,52 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-634 444	-152 267	-2,33 %	-422 059	-88 632	-1,55 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-35 704	-8 569	-0,13 %			
Spolu	7 496 121	1 790 500	27,43 %	7 614 321 0	1 599 008	27,97 %
Splatná daň z príjmov		1 790 500	27,43 %		1 599 008	27,97 %
Odložená daň z príjmov		43 673	0,67 %		-66 674	-1,17 %
Celková daň z príjmov		1 834 173	28,10 %		1 532 334	26,80 %

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Nemá náplň

Čl. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**IV.1 a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar za obdobie od 1.1.2025 do 31.12.2025 podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Krajina odberateľa	604	601	604	604	602	Spolu
	Ovocie a zelenina	Výrobky	Potravinársky tovar	Ostatný tovar	Služby	
Tuzemsko	118 817 661	8 930 765	284 156	660 728	1 754 245	130 447 555
Zahraníče	1 994 404	33 177	0	1 588 458	3 610 932	7 226 971
Rakúsko	265 884	12 982		125	696 391	975 382
Česká republika	1 077 256	18 161		817 112	174 447	2 086 976
Nemecko	-				394 705	394 705
Maďarsko	167 302	1595		17	61 965	230 879
Maltská republika	478 740	439		-3 321	378	476 236
Poľsko	5 222			774 352	836 194	1 615 768
Holandsko					94 124	94 124
Francúzsko					96 624	96 624
Taliansko				200	803 295	803 495
Španielsko					287 858	287 858
Ostatné	0	0			164 951	164 951
Celkový súčet	120 812 065	8 963 942	284 156	2 249 186	5 365 177	137 674 526

Tržby za vlastné výkony a tovar za obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Krajina odberateľa	604	601	604	604	602	Spolu
	Ovocie a zelenina	Výrobky	Potravinársky tovar	Ostatný tovar	Služby	
Tuzemsko	100 882 742	10 066 422	119 633	871 268	1 599 441	113 539 506
Zahraníče	2 820 389	40 914	0	1 994 806	4 297 110	9 153 219
Rakúsko	241 819	16 985		55	991 493	1 250 352
Česká republika	2 151 534	23 095		1 252 972	263 173	3 690 774
Nemecko	-				531 847	531 847
Maďarsko	30 364	271			63 855	94 490
Maltská republika	396 407	456			-	396 863
Poľsko				741 779	914 852	1 656 631
Holandsko					51 868	51 868
Francúzsko					55 445	55 445
Taliansko		107			957 394	957 501
Španielsko					196 875	196 875
Ostatné	30 629	378		0	1 227 702	1 258 709
Celkový súčet	103 703 131	10 107 336	119 633	2 866 074	5 896 551	122 692 725

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2024	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2024		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a pol. vlastnej výroby	x	x	x		
Výrobky	46 319	61 584	44 193	-15 265	1 239
Zvieratá	x	x	x	x	x
Spolu	46 319	61 584	44 193	-15 265	1 239
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	276 067	-36 556
Zmena stavu vnútr. zásob vo výkaze ziskov a s	x	x	x	260 802	-35 317

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

	2025	2024
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	307 623	321 357
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	307 623	321 357
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 474 681	1 952 624
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a materiálu	486 162	891 194
Zmluvné pokuty a penále	13 411	16 817
Uznané poistné udalosti	425 218	343 163
Dotácie - vo výnosoch	255 943	172 871
Iné	1 293 947	528 579
Finančné výnosy, z toho:	8 857	21 014
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>302</i>	<i>5 012</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	81	68
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosové úroky	2 130	50
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	6 425	15 952
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

IV.1 e), g) – i) Informácie o nákladoch

	2025	2024
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	16 846 293	14 610 544
Opravy a udržiavanie	1 684 483	1 393 637
Cestovné	122 986	196 821
Náklady na reprezentáciu	20 184	37 867
Doprava	2 820 884	2 780 788
Nájomné	562 465	565 994
Náklady na inzerciu, reklamu	296 843	316 014
Právne služby	28 751	29 477
Dialničné poplatky	467 443	506 404
Náklady na telefón	169 203	161 224
Služby výpočtovej techniky	513 152	539 115
Služby v spojitosti so stravovacími lístkami	90 321	99 018
Odpadové hospodárstvo	312 308	315 767
Ostatné	9 757 270	7 668 418
Osobné náklady, z toho:	10 806 867	10 093 278
Mzdové náklady	7 504 424	7 035 715
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 891 943	1 764 057
Zdravotné poistenie	802 468	756 493
Sociálne náklady	608 032	537 013
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 721 338	6 597 190
Dane a poplatky	453 987	150 081
Dary	57 740	22 816
Pokuty, penále a úroky z omeškania	14 827	19 638
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	921 093	1 040 770
Odpis pohľadávky	1 306 324	634 016
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 783 446	3 310 841
Iné	1 183 921	1 419 028
Finančné náklady, z toho:	1 915 063	2 057 205
Kurzové straty, z toho:	1 795	9 639
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	567	784
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 913 268	2 047 566
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	419 829
Nákladové úroky	1 088 567	1 084 812
Bankové poplatky	67 860	70 691
Provízia za vymáhanie a postúpenie pohľadávok	205 569	206 721
Iné	551 272	265 513
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Prehľad o nákladoch vynaložených na obstaranie predaného tovaru a spotrebu materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2025	2024
Spotreba materiálu, z toho:	8 612 958	9 277 413
Spotreba obalového materiálu	163 147	234 289
Spotreba PHM	1 786 321	2 018 704
Spotreba materiálu do výroby	5 557 529	6 165 099
Iné	1 105 961	859 321
Spotreba energie	752 716	611 926
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	87 603 209	75 930 334
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-58 989	57 782
Predaná nehnuteľnosť	-	-

IV.3 Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

	2025	2024
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	20 000	13 425
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	13 425
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

IV.4 Informácie o čistom obrate

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

Názov položky	2025	2024
Tržby za vlastné výrobky	8 963 942	10 107 336
Tržby z predaja služieb	5 365 177	5 896 551
Tržby za tovar	123 345 407	106 688 838
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahr. do čistého obratu	0	0
Čistý obrat spolu	137 674 526	122 692 725

Čl. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Nemá náplň

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Potencionálny záväzok vyplývajúci z pristúpenia k dlhu K&A Group, s. r. o., výška podmieneného záväzku je 633.000 EUR.

V.2 Informácie o ostatných finančných povinnosti

Nemá náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

	2025	2024
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	7 896	13 763
Závazky z derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť eviduje v podsúvahovej (operatívnej) evidencii derivátové obchody – swapy - uzatvorené z dôvodu krytia úrokového rizika pri úvere. Súčasná hodnota podľa ocenenia banky k 31.12.2025 je pohľadávka 7.896 Eur.

Čl. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
Nemá náplň

Čl. VII INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**VII.1 Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Finančné vzťahy so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke nákladov a výnosov:

Druh transakcie			Služby	Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	Iné	Spolu	
NYLUS s.r.o.		IČO: 46131604	Výnos (predaj)	199 179,10	1 852,81	2129,97	203 161,88
			Náklad (nákup)	32,99	914,71		947,70
LH Produkt s.r.o.	(spoločná ÚJ)	IČO: 46546421	Výnos (predaj)				0,00
			Náklad (nákup)				0,00
LUNYS CZECH s.r.o.		IČO: 10874941	Výnos (predaj)	129 543,33	1 772 911,65	330,46	1 902 785,44
			Náklad (nákup)		1 446 990,66		1 446 990,66
RivaCorp s.r.o.		IČO: 47673656	Výnos (predaj)				0,00
			Náklad (nákup)				0,00
KAŇUK family s.r.o.	(rozhodujúci vplyv v ÚJ)	IČO: 51153122	Výnos (predaj)				0,00
			Náklad (nákup)				0,00
K&A Group s.r.o.	(podstatný vplyv v ÚJ)	IČO: 51050439	Výnos (predaj)				0,00
			Náklad (nákup)	99 700,00			99 700,00
MASK property s.r.o.	(personálne prepojenie)	IČO: 53158075	Výnos (predaj)				0,00
			Náklad (nákup)				0,00
TANAWA s.r.o.	(prepojená ÚJ)	IČO: 36450961	Výnos (predaj)	45 806,20	13 274,03		59 080,23
			Náklad (nákup)		13 334,86		13 334,86
Kontajner Park s.r.o.	(prepojená ÚJ)	IČO: 56297319	Výnos (predaj)	66 265,00			66 265,00
			Náklad (nákup)				0,00
Zrub Karin s.r.o.	(personálne prepojenie)	IČO: 54329809	Výnos (predaj)		9066,57		9 066,57
			Náklad (nákup)		7 529,49		7 529,49
SPOLU			Výnos	440 793,63	1 797 105,06	2 460,43	2 240 359,12
			Náklad	99 732,99	1 468 769,72	0,00	1 568 502,71

Vzájomné pohľadávky (v netto hodnote) a záväzky so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh transakcie			Transakcia			
			Úvery a pôžičky	Služby	Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	Spolu
NYLUS s.r.o.	IČO: 46131604	Pohľadávka		27 926,81		279 26,81
		Záväzok				0,00
LH Produkt s.r.o.	(spoločná UJ) IČO: 46546421	Pohľadávka	3 940,00			3 940,00
		Záväzok			41,04	41,04
LUNYS CZECH s.r.o.	IČO: 10874941	Pohľadávka			257 031,77	257 031,77
		Záväzok				0,00
LUNYS GmbH		Pohľadávka	32 318,11			323 18,11
		Záväzok				0,00
KAŇUK family s.r.o.	(rozhodujúci vplyv v UJ) IČO: 51153122	Pohľadávka	1 284 218,92			1 284 218,92
		Záväzok				0,00
K&A Group s.r.o.	(podstatný vplyv v UJ) IČO: 51050439	Pohľadávka	826 486,59			826 486,59
		Záväzok		8 155,00		8 155,00
MASK property s.r.o.	(personálne prepojenie) IČO: 53158075	Pohľadávka				0,00
		Záväzok				0,00
TANAWA s.r.o.	(prepojená ÚJ) IČO: 36450961	Pohľadávka	164 634,48	57 912,26		222 546,74
		Záväzok			2 385,45	2 385,45
Kontajner Park s.r.o.	(prepojená ÚJ) IČO: 56297319	Pohľadávka	22 250,00	63 926,81		86 176,81
		Záväzok				0,00
Zrub Karin s.r.o.	(personálne prepojenie) IČO: 54329809	Pohľadávka			8 186,69	8 186,69
		Záväzok				0,00
SPOLU		Pohľadávka	2 333 848,10	149 765,88	265 218,46	2 748 832,44
		Záväzok	0,00	8 155,00	2 426,49	10 581,49

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2025	Časť 2 - rok 2024		Časť 1 - rok 2024	Časť 2 - rok 2023	
Peňažné príjmy zo závislej činnosti	37 264	0	0	35 053	0	0
	35 053	0	0	95 629	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Čl. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Nemá náplň

Čl. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

a	Bežné účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	01.01.2025				31.12.2025	
	b	c	d	e		
Základné imanie	120 000	0	0	0	120 000	
Zmena základného imania	0	0	0	0	-	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	-	
Emisné ážio	0	0	0	0	-	
Zákonné rezervné fondy	120000	0	0	0	120 000	
Ostatné kapitálové fondy	0				-	
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	-	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	-	
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	-	
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 633 867	0	0	2 284 398	10 918 265	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	-	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 184 398	4 692 859	1 900 000	-2 284 398	4 692 859	
Vyplatené dividendy	0	0	1 900 000	0	-	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	-	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	-	
Spolu	13 058 265	4 692 859	1 900 000	0	15 851 124	

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

Tabuľka č. 1	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	01.01.2024				31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	120 000	0	0	0	120 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	-
Emisné ážio	0	0	0	0	-
Zákonné rezervné fondy	120000	0	0	0	120 000
Ostatné kapitálové fondy	0				-
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	-
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 648 273	0	0	985 594	8 633 867
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 705 594	4 184 398	1 720 000	-985 594	4 184 398
Vyplatené dividendy	0	0	1 720 000	0	-
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	-
Spolu	10 593 867	4 184 398	1 720 000	0	13 058 265

ČI. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Vysvetlivka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	z VZ a S zisk +/- strata- (z účtov 60-67,697,698 a 50-57,597,598)	6 527 032	5 716 731
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		5 865 112	5 818 211
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	účet 551	3 783 446	3 310 841
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 (+)	ZC pri likvidácii majetku (551), darovanom majetku (543), manku a škode (549)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	účet 557(+), účet 657 (-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	ZS sk. 45, prírastok (+), úbytok (-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	505,547,553,565,sk 61 tvorba (+), zrušenie (-)	934 216	1 597 640
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	ZS sk 38: 381,382,385 ako pohľ., 383,384 ako záväzok	-189 380	-255 672
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	z účt. sk. 66		0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	z účtu 562	1 088 567	1 084 812
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	z účtu 662	-2 130	-50
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	z účtu 663		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	z účtu 563		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	súčet rozdielov (641-541) a (661-561) zisk (-), strata (+)	-129 688	-232 508
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 (+/-)		380 081	313 148
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 z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>		117 618	185 205

A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	ZS sk 31, 33, 34 (bez 341 a dotácii na IČ), 35, 37, prírastok(-), úbytok (+) v brutto cene	-2 509 881	-1 639 243
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	ZS sk. 32, 33, 34 (bez 341), 36,37, 398,ZS KTK úvenu (účet 221),472, prírastok(+),úbytok(-)	3 799 340	2 262 600
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	ZS sk 11,12,13, prírastok (-), úbytok (+)	-1 171 840	-438 152
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	ZS (KS-PS) sk 25 bez peň. ekvivalentov, prírastok(-), úbytok (+)		
	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.)		12 509 763	11 720 147
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 662	2 130	50
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	z účtu 562	-1 088 567	-1 084 812
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 665		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	obrat MD účtu 364		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		11 423 326	10 635 385
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	z účtu 341 skutočné výdavky po odpočítaní preplatkov	-2 007 681	-1 324 981
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	z účtu 681,682,688		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	z účtu 581,582,588		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		9 415 645	9 310 404
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	obrat MD účtu 041+/- ZS 051, prír. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta	-209 630	-317 267
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	obrat MD účtu 042+/- ZS 052, prír. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta	-6 805 644	-11 502 687
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 (-)	obrat MD účtu 043+/- ZS 053, prír. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta	-920 666	-2 782 880

B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	z účtu 641		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	z účtu 641	485 084	889 907
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 (+)	z účtu 661, 665		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 066		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 066		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 067		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 067		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 662		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 665		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)			
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)			
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	z účtu 341		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	príjmy z dotácií na IČ z účtu 346		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		-7 450 856	-13 712 927
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	z Dal účtu 353		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	z Dal účtu 353		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	z Dal účtu 413		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	Z Dal účtu 354		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	z MD účtu 365,379		

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 (-)	vyrovnacie podiely spol., členov a iné úhrady zo zníženia vl. Imania, z MD účtu 365		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)			
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		465 906	6 595 577
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	z Dal účtu 473,375		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	z MD účtu 473,375		
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 (+)	z Dal účtu 461	7 050 354	10 541 187
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 (-)	z MD účtu 461	-5 362 780	-3 614 993
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	z Dal účtu 471, 479, 249, prípadne 365		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	z MD účtu 471,479, 249, prípadne 365	-17 553	-60 274
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	z MD účtu 474	-1 464 637	-1 782 560
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 (+)	z Dal účtu 474, 479, prípadne krátkodobé 379	260 521	1 512 217
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 (-)	z MD účtu 479, prípadne krátkodobé 379		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z účtu 562		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z obratu MD účtu 364	-1 900 000	-1 720 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)			
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)			
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	z účtu 341		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)			
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		-1 434 094	4 875 577
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		530 694	473 054

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		952 422	479 368
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		1 483 116	952 422
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		1 483 116	952 422