

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

## Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Spoločnosť ITALMARKET SLOVAKIA, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. decembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 1999 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sa, vložka 1997/B).

## Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky:  
Sídlo účtovnej jednotky:

ITALMARKET SLOVAKIA, a.s..  
Holubyho 1/A, 811 03 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- sprostredkovanie, nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
- vedenie účtovnej evidencie
- vykonávanie administratívnych prác a vedenie ekonomickej agendy

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	152,7	144
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	161	155
Počet vedúcich zamestnancov	10	9

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom  
Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa §56 ods.5 Obchodného Zákonníka.

## Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej zvierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce obdobie 2024.03.06.2025

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky podľa § 17 ods.6 Zákona č.431/2002 za ÚO 1.1.2025-31.12.2025

riadna  mimoriadna

## Čl. I (5) Údaje o skupine

Spoločnosť nemá obsahovú náplň, nie je súčasťou kondolísovaného celku.

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

## Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  
 Áno  Nie

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti podľa § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka má podpísané odberateľské zmluvné vzťahy a v ich plnení plynule pokračuje aj v nasledujúcich rokoch. Spoločnosť má záujem o udržanie si postavenia v dodávkach v daných komoditách. Spoločnosť neviduje ku dňu zostavenia účtovnej zvierky žiadne významné riziká, ktoré by ohrozili plnulosť prevádzky.

## Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka aplikuje len účtovné zásady a metódy podľa všeobecne záväzných právnych noriem, t.j. neaplikuje žiadne individuálne metódy a nedošlo ani k zmenám aplikovaných metód. Zabezpečilo sa len premietnutie všeobecných legislatívnych zmien.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

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

## Použitie odhadov a

## úsudkov

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

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

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej zvierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach. Niektoré údaje za bezprostredne predchádzajúce obdobie boli upravené pre porovnateľnosť s údajmi bežného obdobia. Tieto úpravy nemali dopad na celkové aktíva, záväzky, vlastné imanie a výsledok hospodárenia v bezprostredne predchádzajúcom období. 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. Tržby z predaja tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Odložené dane

## Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz). Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddávok) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddávky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, na menu euro už neprepočítávajú.

## Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch DN a ručenie za leasing tretím subjektom.

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	UJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou	x	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	Cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, montáž, poistné a pod.)
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné		Cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, skonto
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté	x	
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného	x	
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	Cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, montáž, poistné a pod.)
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	X	menovitá hodnota
2. Pohľadávky pri ich vzniku	X	menovitá hodnota
3. Záväzky pri ich vzniku	X	menovitá hodnota

**Finančný prenájom.** Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájateľa vecí za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje na deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované finančné náklady. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou

## Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty. **Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob** Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

**Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok**

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku a pohľadávok patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz alebo sa vedie spor o ich uznanie a zaplatenie. Zníženie ocenenia o pochybné a nevyhnutné pohľadávky je zohľadnené opravnými položkami.

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad 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

## Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Odpisový plán je uvedený na konci poznámok.

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval po predpokladanej dobe pou žívania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových
- Dlhodobý hmotný majetok:**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Daňový odpisový plán bol prispôsobený zmene zákona o daniach z príjmov účinnej od 1.1.2015.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	4 až 5	20 až 25	lineárna
Stavby	20 až 40	2,5 až 5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	8,33 až 25	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25	lineárna

## Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak ja takmer isté, že splní všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

## Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka účtovala do nákladov bežného účtovného obdobia nákladové položky minulých období ako opravu nevýznamných chýb.

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

## Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

## 1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		439 832						439 832
Prírastky		4 980				102 075		107 055
Úbytky		0						0
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		444 812				102 075		546 887
<b>Oprávk</b>								0
Stav na začiatku účtovného obdobia		423 074						423 074
Prírastky		14 927						14 927
Úbytky		0						0
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		438 001						438 001
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 758						16 758
Stav na konci účtovného obdobia		6 811				102 075		108 886

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

## 1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		467 486						467 486
Úbytky								
Presuny (+/-)		27 655						27 655
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Oprávk</b>								439 832
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		430 670						430 670
Úbytky		20 058						20 058
Presuny (+/-)		27 655						27 655
Stav na konci účtovného obdobia								423 074
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 816						36 816
Stav na konci účtovného obdobia		16 758						16 758

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie  
 Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoľu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	180 630	271 036	6 702 774			214 886			7 369 326
Prírastky		0	146 862			4 650			151 512
Úbytky		0	293 023			4 482			297 506
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	180 630	271 036	6 556 612	0	0	215 054	0	0	7 223 332
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		183 841	5 725 818			150 468			6 060 127
Prírastky		13 311	328 749			9 828			351 888
Úbytky			293 023			4 482			297 506
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		197 152	5 761 544	0	0	155 813	0	0	6 114 509
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	180 630	87 195	976 955	0	0	64 419	0	0	1 309 199
Stav na konci účtovného obdobia	180 630	73 884	795 068	0	0	59 241	0	0	1 108 823

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	264 790	758 229	6 148 105			199 444	1 566	103 750	7 475 884
Prírastky			723 774			15 442			739 216
Úbytky	84 160	487 193	272 855				1 566		845 775
Presuny (+/-)			103 750					-103 750	0
Stav na konci účtovného obdobia	180 630	271 036	6 702 774			214 886	0	0	7 369 326
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		177 615	5 704 421			140 174			6 022 210
Prírastky		493 419	294 253			10 294			797 965
Úbytky		487 193	272 855						760 049
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia		183 841	5 725 818			150 468			6 060 127
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	264 790	580 614	443 684			59 270	1 566	103 750	1 453 674
Stav na konci účtovného obdobia	180 630	87 195	976 956			64 418	0	0	1 309 199

## Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku. Spoločnosť nevykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv ani podstatný vplyv.

## Čl. III (1) g), i), j) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota  
Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podlelové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podlelové CP a podiely s podlelovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podlelovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25, 26	28,30	27,29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia					6 680 971	418 005			7 098 976
Prírastky					548 821	389 444			938 265
Úbytky					798 719	265 000			1 063 719
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia					6 431 073	542 449			6 973 522
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia					6 680 971	418 005			7 098 976
Stav na konci účtovného obdobia					6 431 073	542 449			6 973 522

Či. III (1) g), I), J) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota  
Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podlelové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podlelové CP a podiely s podlelovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podlelovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25, 26	28,30	27,29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia					6 974 367	323 897			7 298 264
Prírastky					51 604	94 108			145 712
Úbytky					345 000				345 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					6 680 971	418 005			7 098 976
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia					6 974 367	323 897			7 298 264
Stav na konci účtovného obdobia					6 680 971	418 005			7 098 976

Či. III (1) g), I) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Či. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok nie je zabezpečený záložným právom.

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Čl. III (1) o) 1. Prehľad

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Uvedené opravné položky boli zúčtované z dôvodu vyradenia pohľadávok z evidencie

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	211 453	8 967	25 201	0		195 219
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	211 453	8 967	25 201	0		195 219
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A,	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	211 453	8 967	25 201			195 219
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
/391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			0
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	4 314 159	576 807	4 890 966
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			0
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	162 302		162 302
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	3 086 927	83 499	3 170 426
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		7 563 388	660 306	8 223 694

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia  
Pohľadávky vo výške 83 499EUR sú zabezpečené záložným právom .

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	83 499	83 499
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 000 000	4 890 966
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	455 661	404 737
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	8 047	1 017
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	463 708	405 754

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 2. Počet a  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 2. Počet a  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlišenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>17 920</b>	<b>21 634</b>
Poistenie Euro Gap		768	2 100
Marketingová činnosť		15 234	17 059
Licencie, certifikáty		1 917	2 343
Poistné			133
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>172 281</b>	<b>217 847</b>
Paušál telefóny		2 099	3 884
Marketingová činnosť		52 247	52 809
Odberateľské bonusy		49 063	45 572
Služobná cesta - letenky, ubytovanie		16 537	44 672
Poplatok za garanciu Tatra banka		1 796	1 381
Licencie, programy		11 164	11 301
Povinné zmluvné poistenie+ havarijné poistenie		24 088	24 904
Poistenie Maxi Gep, Euro Gap		1 412	1 580
Poistenie diaľničných nálepiek, kontrolných známok		3 030	3 540
Poistenie majetku, zamestnancov a zodp.za škodu		10 008	6 371
Ostatné		836	21 854
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		

## Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

## Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

## Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Text	Suma BO	Suma PO
Základné imanie celkom	996 000	996 000
Počet akcií (a.s.) podľa menovitej hodnoty 1	310	310
Počet akcií (a.s.) podľa menovitej hodnoty 2	269	269
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	332	332
Menovitá hodnota 2 akcie (a.s.)	3 320	3 320
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Počet upísaných akcií (a.s.)		

## Čl. III (2) a) 3.,6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	685 806	327 220
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Uhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	685 806	327 220
Iné		
Spolu	685 806	327 220

## Čl. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (2) a) 4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>16 718</b>	<b>518</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 236</b>
rezerva na odchodné - účtovná	16 718	518			17 236
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>5 420 356</b>	<b>1 240 268</b>	<b>1 783 025</b>	<b>0</b>	<b>4 877 599</b>
nevyfaktúrované dodávky tovaru a služieb	65 582	25 322	31 241		59 663
rezerva na dovolenky vrátane sociálneho	66 685	63 054	66 685		63 054
rezerva na bonusy, rabaty a skontá	409 174		382 684		26 490
rezerva ostatná (tovar gratis J&B Boutique)	9 753		9 753		0
rezerva na odchodné - účtovná	7 383	376			7 759
rezerva budgety	4 861 778	1 151 516	1 292 662		4 720 633

## Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušené	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	12 881	3 837	0	0	16 718
rezerva na odchodné - účtovná	12 881	3 837			16 718
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	6 343 085	1 358 014	1 280 743	0	5 420 356
nevylakťované dodávky tovaru a služieb	40 942	59 653	35 012		65 582
rezerva na dovolenky vrátane sociálneho	63 956	66 685	63 956		66 685
rezerva na bonusy, rabaty a skontá	371 150	45 095	7 070		409 174
rezerva ostatná (tovar gratis, J&B Boutique)	8 217	9 996	8 460		9 753
rezerva na odchodné - účtovná	6 808	575			7 383
rezerva budgety	4 852 013	1 176 010	1 166 245		4 861 778

## Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma BO	Suma PO
Záväzky do lehoty splatnosti	17 156 218	20 070 229
Záväzky po lehote splatnosti	591 413	75 853

## Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO)	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO)
Záväzky z obch styku	5 481 012	5 481 012			
Záväzky voči zamestnancom	147 462	147 462			
Záväzky zo soc. poistenia	88 194	88 194			
Daňové záväzky a dotácie	1 076 479	1 076 479			
Iné záväzky	432 975	432 975			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 506 298	1 506 298			
Krátkodobé rezervy	4 877 599	4 877 599			
Bežné bankové úvery	2 642 339	2 642 339			
Krátkodobé finančné výpomoci	106 090	106 090			
Ostatné rezervy	17 236		17 236		
Dlhodobé úvery	472 323		472 323		
Iné dlhodobé záväzky	683 097		683 097		
Záväzky zo sociálneho fondu	216 527				
<b>Spolu:</b>	<b>17 747 631</b>	<b>16 358 448</b>	<b>1 389 183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záložným právom na pohľadávky sú zabezpečené bankové kontokorentné úvery, ktorých rámec je v celkovej sume 4 000 000 EUR.

Dlhodobé bankové úvery

## Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-57 677	25 935
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-57 677	25 935
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-3 354 708	-3 921 714
odpočítateľné	-3 354 708	-3 921 714
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	-818 972	-934 987
Uplatnená daňová pohľadávka	116 015	-126 548
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	116 015	-126 548
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

## Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	218 044	216 207
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 648	18 726
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 648	18 726
Čerpanie sociálneho fondu	20 165	16 890
Konečný zostatok sociálneho fondu	216 527	218 044

## Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (2) I) Bankové úvery

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
<b>Krátkodobé bankové úvery:</b>				2 642 339		4 806 946
kontokorentný úver	EUR	1Mbríbor+marža	31.5.2026	2 049 742		2 327 477
kontokorentný úver	EUR	1Mbríbor+marža	20.3.2026	546 406		2 453 811
Kreditná karta				12 617		18 757
Bankové úver(SLSP)			31.12.2026	27 780		
Bankové úver(auto)	EUR	6,8 % p.a.	31.12.2026	5 793		6 900
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				472 323		6 895
Bankové úver(SLSP)			30.6.2035	472 221		
Bankové úver(auto)	EUR	6,8 % p.a.	9.2.2027	102		5 895

Na zabezpečenie prevádzkových potrieb spoločnosť má spoločnosť uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s TB s výškou úverového rámca 4.000.000 Eur, čerpanie k 31.12.2025 bolo

vo výške 2.049.742,35, zabezpečený záložným právom k pohľadávkam.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o úvere so SLSP, výška úverového rámca spoločne pre kontokorentný úver a záručný rámec je 4 100.000EUR, čerpanie k 31.12.2025 =546.406,32ur, zabezpečený je záložným právom na nehnuteľný majetok tretej strany.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o splátkovom úvere, výška istiny 500 001 EUR, zabezpečený je záložným právom na nehnuteľný majetok tretej strany.

## Čl. III (2) I) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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
<b>Krátkodobé finančné výpomoci od akcionárov:</b>	EUR	0%	na požiadanie	106 090		113 008
Akcionár				106 090		51 200

## Čl. III (2) I) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	(384A)	27 643	62 002
Marketingové akcie	(384A)	27 643	62 002
Ostatné	(384A)		
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	(384A)	11 789	25 744
Marketingové akcie	(384A)	11 789	25 744

## Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenájatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenájatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 10 osobných áut, 11 úžitkových áut a 6ks HIM. Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

## Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenájatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 629.406EUR :  
z toho istina je 596.430EUR  
a finančný náklad je: 32.976EUR

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	(BO) Splatenosť do jedného roka vrátane	(BO) Splatenosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	(BO) Splatenosť viac ako päť rokov	(PO) Splatenosť do jedného roka vrátane	(PO) Splatenosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	(PO) Splatenosť viac ako päť rokov
Istina	313 795	282 635		320 512	489 609	
Finančný náklad	21 743	11 233		31 749	25 691	
<b>Spolu</b>	<b>335 538</b>	<b>293 868</b>		<b>352 261</b>	<b>515 300</b>	

## Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

## Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	118 429
Suma odloženého daňového záväzku	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako výnos	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočítav a	0	0
Suma odloženej daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky	0	0

## Čl. III (5) f) a) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	(BO) Základ dane	(BO) Daň	(BO) Daň v %	(PO) Základ dane	(PO) Daň	(PO) Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	639 489	x	100%	858 622	x	100%
teoretická daň		153 477	24,00%		180 311	21,00%
Položky zvyšujúce základ dane	2 004 167	481 000	24,00%	1 860 541	390 714	21,00%
Splatná daň z úrokov						
Položky znižujúce základ dane	-1 825 932	-438 224	24,00%	-1 293 718	-271 681	21,00%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	817 724	196 254	30,69%	1 425 445	299 343	34,86%
Splatná daň z príjmov	x	196 254	30,69%	x	299 343	34,86%
Odložená daň z príjmov	x	116 015	18,14%	x	-126 548	-14,74%
Celková daň z príjmov	x	312 269	48,83%	x	172 794	20,12%

## Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (6) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

## Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch

## Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

A-nájomné +marketing

B-predaj tovaru a vlastných výrobkov

C-predaj dlhodobého hmotného majetku (spätný leasing)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja tovaru) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja tovaru) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja služieb) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja služieb) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja DHM) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja DHM) (PO)
Slovensko	42 193 055	42 542 547	1 613 942	1 962 360	6 948	597 664
Zahraničie	31 054	51 205	2 682 742	3 387 189		
Spolu	42 224 109	42 593 751	4 296 684	6 349 549	6 948	597 664

## Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	126 869	86 386
645xxx - ostatné prevádzkové výnosy - úroky z omeškania	0	0
646xxx - ostatné prevádzkové výnosy - výnosy z odpísaných pohľadovok	9 590	3 056
648xxx - ostatné prevádzkové výnosy - podpora zamestnanosti	3 953	3 953
648xxx - ostatné prevádzkové výnosy - dotácia na el.energiu	0	0
648xxx - ostatné prevádzkové výnosy	113 326	79 377
Finančné výnosy, z toho:	23 249	30 933
Kurzové zisky, z toho:	341	16
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	2	9
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	22 906	30 799
Výnosové úroky	22 906	30 799

## Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	3 043 415	3 055 662
- mzdy	16	2 149 477	2 164 884
- ostatné náklady na závislú činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	759 050	758 959
- sociálne zabezpečenie	19	134 888	131 819

## Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 907 542	4 689 313
Opravy a údržba	302 166	219 014
Provizia za predaj diaľničných nálepiek	73 092	82 426
Reprezentatívne	114 854	145 987
Nájomné	878 582	864 766
Reklama, inzercia	1 420 890	2 180 759
Služobné cesty	152 930	190 339
Ostatné služby, kupovaná doprava	329 580	409 200
Telefónne a internetové služby	117 911	74 173
Honoráre	316 056	297 188
Prepravné prostriedky-služby DN, mýto	55 629	54 275
Ostatné	145 853	171 185

## Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti z toho:	669 670	326 473
poisťné	144 549	150 937
recyklačný fond	128 196	135 026
Zmluvné pokuty	181	213
Odpisy pohľadávok	371 000	23 187
Ostatné pokuty a zavinené škody	1 403	3 308
iné	14 341	13 801

## Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady spolu, z toho:	187 422	177 709
kurzové straty	2 508	6 021
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	749	4 346
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	184 914	167 342
Nákladové úroky	157 148	145 113
Náklady na precenenie cenných papierov		
Bankové poplatky	27 766	22 229

## Čl. IV (z) Informácie k výške a charakteru nákladov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 900	4 900
náklady za overenie výročnej správy	100	100

## Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho	01	Slovensko	46 620 792	47 943 300
- Výrobky	04	0		
- Tovar	03		42 224 109	42 593 751
- Služby	05		4 296 684	5 349 549

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

## Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka ručí tretím stranám za záväzky v celkovej výške 1.092.043,93EUR

## Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Záväzok voči Tatra banka pre Colnica Trnava 827.000,-EUR

Záväzok voči Slovenská sporiteľňa - banková záruka 1.300.000,-EUR

## Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
záväzok voči AUTOKLUB SLOVENSKEJ REPUBLIKY (diaľničné známky mandátne zmluvy)	339 853	241 600

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2025 nenastali také udalosti nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

V roku 2025 boli vykonané transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Akcionári

ICE-BERG SLOVAKIA s.r.o., IMKON Distribution a.s., R.J.O.s.r.o., I.M.A.S.a.s, IMC Construction s.r.o., DATAHOUSE a.s., RESIDENCE CLUB s.r.o., E.D.S.s.r.o., AAB B s.r.o., BRf Invest s.r.o., ZUBA s.r.o.(obchodné spoločnosti majetkovo prepojené cez vlastníka)

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)
ostatné spriaznené osoby	Predaný tovar	9 284 828
ostatné spriaznené osoby	Predané služby+drobný majetok	1 342 426
ostatné spriaznené osoby	Prijaté pôžičky	121 011
ostatné spriaznené osoby	Splatenie prijatej pozicky	871 478
ostatné spriaznené osoby	Prijaté úroky	14 668
ostatné spriaznené osoby	Kúpený tovar	83 979
ostatné spriaznené osoby	Kúpené služby +drobný majetok	699 292
ostatné spriaznené osoby	Splatenie poskytnutej pôžičky	4 817

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Informácie

o pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Hlavné

podmienky, na

základe ktorých boli

a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti	Hlavné podmienky (BO)	Hlavné podmienky (PO)

Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII Ostatné informácie

spoločnosť nemá obsahovú náplň

### Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

#### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	996 000				996 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	199 200				199 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	3 596 591				3 596 591
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	685 827	327 220	685 827		327 220
Vyplatené dividendy			685 827	685 827		
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

O rozdelení zisku za rok 2025 rozhodne valné zhromaždenie v roku 2026.

#### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	996 000				996 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	199 200				199 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	3 596 591				3 596 591
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1 050 499	685 827	1 050 499		685 827
Vyplatené dividendy			1 050 499	1 050 499		
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

#### Miesto pre ďalšie záznamy

Po 31. decembri 2025 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti.

Výkaz Cash flow tvorí samostatnú prílohu.

Prehľad peňažných tokov bol vypracovaný nepriamou metódou vykazovania peňažných tokov.

#### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Penlaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

#### Peňažné ekvivalenty

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



	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2025	2024
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	639 489	858 622
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>	840 860	307 250
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	366 815	338 232
A. 1. 2.	Zostat. 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 dlhodobých rezerv (+/-)	518	3 837
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-16 234	-34 566
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 066	-100 309
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	157 148	145 113
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22 906	-30 799
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-27	-4
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	834
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 658	-30 261
A. 1. 13.	Ostat. položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	361 138	15 173
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>	-604 680	849 583
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	480 969	-269 891
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 685 279	374 877
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 599 650	744 597
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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.)</i>	875 689	2 015 455
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-112 470	-111 613
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-685 827	-1 050 449
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	77 392	853 393
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-157 548	-629 441
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	-80 156	223 952
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-107 055	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-151 512	-737 651
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 658	594 213
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov v iných účt. jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a CP 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 dlhodob. pôžičiek poskytnutých účt. jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (-)	-580 321	
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	705 775	199 288
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	22 906	30 799
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ju možné začleniť do invest. činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-103 549</b>	<b>86 649</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>	<b>286 310</b>	<b>-284 907</b>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlav. predmetu činnosti (+)	500 001	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka alebo pob. zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväz. z použ. majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenaj. vecí (-)	-343 186	-284 907
C. 2. 8.	Príjmy z ost. dlhod. záväzkov a krátkodob. záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (+)	129 495	
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ost. dlhodob. záväzkov a krátkodob. záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzk. činností (-)	-44 678	-33 500
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 ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		

C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, ak ich možno začleniť do finanč. činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	241 632	-318 407
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	57 927	-7 806
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	405 754	414 390
F.	Stav PP a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	463 681	406 584
G.	KR vyčíslené k PP a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	27	-830
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o KR vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	463 708	405 754

F-E	57 927	-7 806
D	57 927	-7 806
Rozdiel	0	0

