

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2026

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Takko Fashion Slovakia s. r. o.
Diaľničná cesta 5
903 01 Senec

Spoločnosť Takko Fashion Slovakia s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 15. júla 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. augusta 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 54030/B). Spoločnosť sídli na adrese Diaľničná cesta 5, 903 01 Senec, Slovenská republika, identifikačné číslo 44306661.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
2. skladovanie
3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. reklamná a propagačná činnosť
5. poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
6. baliace činnosti
7. manipulácia s nákladom
8. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
9. prenájom nehnuteľností bez poskytovanie doplnkových služieb.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 9. júna 2025 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2026 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2025 do 31. januára 2026.

Účtovné obdobie Spoločnosti je hospodársky rok, ktorý začína 1. februára a končí 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka. Hospodársky rok 2025/2026 (ďalej len „rok 2025/2026“) je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2025 a končí 31. januára 2026. Hospodársky rok 2024/2025 (ďalej len „rok 2024/2025“) je predchádzajúce účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2024 a končí 31. januára 2025.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny TAKKO. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Takko Fashion s.r.o. a materskou spoločnosťou celej skupiny sú spoločnosti Silverpoint (52,084%), Napier Park (19,175%), Albacore (16,184%), Blue Bay Funds (10,714 %) a menšinoví vlastníci (1,843%).

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje Takko Bidco S.A. so sídlom 9, Rue de Bitbourg, Luxemburg L-1273, Luxemburské veľkovoľvodstvo, evidovaná v registri pod označením B157325. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31. januáru 2026	Stav k 31. januáru 2025
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	328	352
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	349	373
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci do 31. januára 2026.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31. januáru 2026	Stav k 31. januáru 2025
Konatelia	Paul Friedrich Thieme Thomas Eichhorn	Paul Friedrich Thieme Thomas Eichhorn
Prokurista	Štěpán Svoboda Tomáš Ryška Dr. Dino Sikoa	Štěpán Svoboda Tomáš Ryška Dr. Dino Sikora

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2026:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	(v %)	(v %)	(v %)	
Takko Fashion s.r.o.	1 000 000	100	100	0	521 000
Spolu	1 000 000	100	100	0	521 000

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2025:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	(v %)	(v %)	(v %)	
Takko Fashion s.r.o.	1 000 000	100	100	0	521 000
Spolu	1 000 000	100	100	0	521 000

9. Dopad makroekonomickej situácie na vývoj spoločnosti

Zatiaľ čo mnohé tradičné textilné maloobchodné reťazce bojujú o prežitie, Takko Group ako diskontný predajca módy si zabezpečuje ešte väčší podiel na trhu. Spotrebitelia sa pri nákupoch viac orientujú na cenu a odchádzajú od maloobchodných reťazcov s vyššími cenami k nám ako k textilnému diskontu, ktorý ponúka kvalitné oblečenie za atraktívne ceny. Takko Group tiež menej trpí internetovou konkurenciou, ktorá spôsobuje toľko problémov „klasickým maloobchodníkom“, pretože Takko predáva len svoje vlastné kolekcie, a preto sa nemusí obávať príliš veľkej cenovej konkurencie na internete.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

Poznámky sú zostavené tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné a spoľahlivé. V poznámkach sú uvedené údaje pre ktoré má Spoločnosť obsahovú náplň v súlade s opatrením č.MF/19927/2015-74.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarávala.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne spoločnosť nenadobudla.

Dlhodobý nehmotný majetok do 2 400 EUR vrátane je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania (v rokoch)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	5	Rovnomerné odpisovanie	1/60 x počet mesiacov
Goodwill	5	Rovnomerné odpisovanie	1/60 x počet mesiacov

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

Spoločnosť uskutočňuje technické zhodnotenie na prenajatom majetku so súhlasom prenajímateľa. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku presahujúce 1 700 EUR je zaraďované do majetku a odpisuje sa na základe predpokladanej doby nájmu (5–10 rokov) na základe jednotlivých nájomných zmlúv.

Dlhodobý hmotný majetok do 1 700 EUR vrátane je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho 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 %)
Techn. zhodnotenie prenaj. majetku	5-10	Rovnomerný odpis	10-20
Stroje, prístroje a zariadenia	5-10	Rovnomerný odpis	10-20
Dopravné prostriedky	4-5	Rovnomerný odpis	20-25
Inventár	3-10	Rovnomerný odpis	10-33

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, je vytvorená opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. V hospodárskom roku 2025/2026 a 2024/2025 neboli tvorené opravné položky z dôvodu dočasného zníženia hodnoty majetku.

3. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka, v účtovnom období Spoločnosť tvorila opravnú položku k tovaru na kalkulované inventúrne rozdiely.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

5. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peňažná hotovosť, a zostatky na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom.

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. Opravné 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.

8. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

9. Vlastné imanie

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

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I oddiel Sro vložka číslo 54030/B. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Zákonný rezervný fond tvorí Spoločnosť vo výške 10 % základného imania, v prípade poklesu pod hodnotu 10 % základného imania je Spoločnosť povinná zákonný rezervný fond doplniť o sumu vo výške 5 % čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke na najbližší nasledujúci účtovný rok.

10. 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.

11. Splatná daň z príjmu

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

12. Odložená daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložená daň z príjmu (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

13. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Finančný Leasing

Spoločnosť v hospodárskom roku 2025/2026 a 2024/2025 neobstarávala majetok formou finančného lízingu.

Majetok obstaraný formou finančného lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

16. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na menu Euro kurzom, za ktorý boli nakúpené alebo predané.

17. Vykazovanie výnosov

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby za tovar sa účtujú na základe tržieb za predaný tovar na jednotlivých predajniach na základe tržieb v ERP (informačný systém). Tržby za služby predstavujú najmä tržby za logistické služby účtované na základe pravidelnej mesačnej fakturácie na základe zmluvy. Ostatné prípadne tržby sú účtované na základe fakturácie ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, splnenia dodávky alebo poskytnutia služby.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2024	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.1.2025	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Oprávky								
Stav k 1.2.2024	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.1.2025	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Opravné položky								
Stav k 1.2.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2025	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2025	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill ktorý vznikol v roku 2009/2010 ako rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu Takko Fashion s.r.o., organizačná zložka vložená do Spoločnosti a reálnou hodnotou jednotlivých položiek majetku a záväzkov ocenených v účtovníctve Spoločnosti Takko Fashion Slovakia s. r. o. ku dňu obstarania.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Presun – hodnota majetku, ktorá už bola evidovaná v účtovnej závierke k 31.1.2025

Prírastok, úbytok – hodnota majetku nadobudnutého a vyradeného v sledovanom účtovnom období.

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2025	0	2 748 973	2 434 494	0	0	0	75 360	0	5 258 827
Prírastky	0	60 763	23 694	0	0	0	145 579	5 232	235 268
Úbytky	0	-6 206	-139 584	0	0	0	-84 457	0	-230 247
Presuny	0	0	75 360	0	0	0	-70 128	-5 232	0
Stav k 31.01.2026	0	2 803 530	2 393 964	0	0	0	66 354	0	5 263 848
Oprávk									
Stav k 1.2.2025	0	2 365 865	2 064 098	0	0	0	0	0	4 429 963
Prírastky	0	213 556	106 996	0	0	0	0	0	320 552
Úbytky	0	-6 206	-135 281	0	0	0	0	0	-141 487
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2026	0	2 573 215	2 035 813	0	0	0	0	0	4 609 028
Opravné položky									
Stav k 1.2.2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2025	0	383 108	370 396	0	0	0	75 360	0	828 864
Stav k 31.01.2026	0	230 315	358 151	0	0	0	66 354	0	654 820

Stav k 31.1.2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2024	0	584 805	430 511	0	0	0	0	0	1 015 316
Stav k 31.1.2025	0	383 108	370 396	0	0	0	75 360	0	828 864

3. Zásoby

Hodnota ocenenia nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa upravuje prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka sa tvorí na základe predpokladu nižších budúcich ekonomických úžitkov z realizácie zásob. Opravná položka k zásobám k 31. januáru 2026 vykazuje zostatok v hodnote 47 766 EUR (k 31. januáru 2025 v hodnote 33 987 EUR).

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.
	februáru 2025		z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	januáru 2026
Tovar	33 987	47 766		33 987	47 766
Zásoby spolu	33 987	47 766		33 987	47 766

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.
	februáru 2024		z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	januáru 2025
Tovar	38 659	33 987	0	38 659	33 987
Zásoby spolu	38 659	33 987	0	38 659	33 987

4. Pohľadávky

Spoločnosť neeviduje žiadne rizikové pohľadávky z vlastného obchodného styku. K tomuto druhu pohľadávok nevzniká potreba tvorby opravných položiek k 31. januáru 2026, ani k 31. januáru 2025 okrem nižšie uvedené opravné položky k nadobudnutej pohľadávke postúpením. Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neodpisovala žiadne nedobytné pohľadávky z obchodného styku.

Opravná položka je vytvorená k nadobudnutej pohľadávke postúpením:

Postupca : Takko Holding GmbH
Dížnik: Walcker Offsetdruck GmbH & Co KG
Hodnota pohľadávky 20 018,08 EUR
Doklad: 21000332

Tvorba opravnej položky:

Pohľadávky z postúpenia	Stav k 1.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.
	februáru 2025		z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	januáru 2026
	20 018				20 018
Spolu	20 018				20 018

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 875	0	19 875
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	19 875	0	19 875
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	451 845	0	451 845
Iné pohľadávky - kaucie	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	451 845	0	451 845
Dlhodobé pohľadávky spolu	471 720	0	471 720

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. januáru 2026 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	486 658	20 018	506 676
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	457 096	0	457 096
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	29 562	20 018	49 580
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 022 506	0	1 022 506
Daňové pohľadávky a dotácie	91 293	0	91 293
Iné pohľadávky	931 213	0	931 213
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 509 164	20 018	1 529 182

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	61 433	0	61 433
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	61 433	0	61 433
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	1 075 323	0	1 075 323
Iné pohľadávky - kaucie	744 130	0	744 130
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	331 193	0	331 193
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 136 756	0	1 136 756
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	371 984	20 018	392 002
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	348 294	0	348 294
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 690	20 018	43 708
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	126 767	0	126 767
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	126 767	0	126 767
Krátkodobé pohľadávky spolu	498 751	20 018	518 769

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Stav k 31. januáru 2026	Stav k 31. januáru 2025
Pokladnica, ceniny	190 337	183 791
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	583 486	7 161 140
Peniaze na ceste	107 992	51 779
Spolu	881 815	7 396 710

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31. januáru 2026	Stav k 31. januáru 2025
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	284 261	244 144
Nájomné	275 840	209 753
Poistenie	981	3 655
Reklama	860	834
Ostatné náklady budúcich období	6 580	29 902

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025/2026	2024/2025
Začiatkový stav sociálneho fondu	46 969	39 934
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 641	29 429
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 641	29 429
Čerpanie sociálneho fondu	-30 104	-22 394
Konečný zostatok sociálneho fondu	45 506	46 969

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2026:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po le- hote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	540 579	78 787	619 366
Záväzky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	250 657		250 657
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	289 922	78 787	368 709
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 392 657	0	1 392 657
Záväzky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	601 750	0	601 750
Záväzky voči zamestnancom	0	0	319 427	0	319 427
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	228 070	0	228 070
Daňové záväzky a dotácie	0	0	236 748	0	236 748
Iné záväzky	0	0	6 662	0	6 662
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 933 236	78 787	2 012 023

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 007 815	123 079	7 130 894
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 702 926		6 702 926
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	304 889	123 079	427 968
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	957 821	0	957 821
Závazky voči zamestnancom	0	0	334 745	0	334 745
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	224 705	0	224 705
Daňové závazky a dotácie	0	0	394 591	0	394 591
Iné závazky	0	0	3 780	0	3 780
Krátkodobé závazky spolu	0	0	7 965 636	123 079	8 088 715

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2025/2026 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1. februáru 2025	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. januáru 2026
Krátkodobé rezervy, z toho:	445 922	770 979	445 922	0	770 979
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>135 012</i>	<i>140 774</i>	<i>135 012</i>	<i>0</i>	<i>140 774</i>
Rezerva na dovolenku	135 012	140 774	135 012	0	140 774
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>310 910</i>	<i>630 205</i>	<i>310 910</i>	<i>0</i>	<i>630 205</i>
Rezerva na bonusy zam	79 846	28 062	79 846	0	28 062
Rezerva na nevyf. dod.	39 521	32 070	39 521	0	32 070
Rezerva vedľ. náklady nájom	166 178	196 164	166 178	0	196 164
Rezerva na audit a ÚZ	22 740	23 500	22 740	0	23 500
Rezerva so. Verbindl. TFriend	0	347 569	0	0	347 569
Rezerva ostatná	2 625	2 840	2 625	0	2 840
Rezervy spolu	445 922	770 979	445 922	0	770 979

Predpokladaný rok použitia vytvorených krátkodobých rezerv je v hospodárskom roku 2026/2027.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1. februáru 2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. januáru 2025
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 539 105	0	0	1 539 105	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 539 105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 539 105</i>	<i>0</i>
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	1 539 105	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	441 847	445 922	441 847	0	445 922
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>117 492</i>	<i>135 012</i>	<i>117 492</i>	<i>0</i>	<i>135 012</i>
Rezerva na dovolenku	117 492	135 012	117 492	0	135 012
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	324 355	310 910	324 355	0	310 910
Rezerva na bonusy zam	40 753	79 846	40 753	0	79 846
Rezerva na nevyf. dod.	42 894	39 521	42 894	0	39 521
Rezerva vedľ. náklady nájom	215 967	166 178	215 967	0	166 178
Rezerva na audit a ÚZ	22 260	22 740	22 260	0	22 740
Rezerva ostatná	2 481	2 625	2 481	0	2 625
Rezervy spolu	1 980 952	445 922	441 847	1 539 105	445 922

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť v sledovanom ani predchádzajúcim účtovnom období nečerpala žiadne bankové úvery ani finančné výpomoci.

7. Prijaté pôžičky

Vo vzťahu s Takko Holding GmbH je dohoda o úročení operatívnych dodávateľských úverov v rámci skupiny. Takko Holding GmbH ako dodávateľ tovaru a služieb poskytuje pravidelne dodávateľské úvery. Po prekročení 30 dňovej splatnosti je dlžná čiastka úročená podľa dohody. Likvidné prebytky sa koncentrujú na účtoch Takko Holding GmbH a ak nie sú použité na úhradu dodávateľských faktúr, sú taktiež úročené.

8. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného lízingu. Maloobchodné predajne sú v nájme od tretích osôb.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025/2026	2024/2025
Tržby z predaja tovaru	33 720 835	38 906 720
Tržby z predaja služieb	4 022 991	4 035 124
Ostatné výnosy	90 537	321 498

Čistý obrat celkom	37 834 364	43 263 342
---------------------------	-------------------	-------------------

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby – logistické služby, nájomné		Provízia Beeline		Spolu	
	2025/2026	2024/2025	2025/2026	2024/2025	2025/2026	2024/2025	2025/2026	2024/2025
Slovensko	33 720 836	38 906 720	33 994	33 240	0	0	33 754 830	38 939 960
Nemecko	0	0	3 608 140	3 639 005	380 857	362 878	3 988 997	4 001 883
Spolu	33 720 836	38 906 720	3 642 134	3 672 245	380 857	362 878	37 743 827	42 941 843

Rozhodujúca časť výnosov Spoločnosti je z realizovaného predaja tovaru – odevu konečným zákazníkom – maloobchodné predajne.

Okrem hlavnej činnosti a to predaj textilného tovaru firma poskytuje v logistickom centre Senec komplexné logistické služby spoločnosti Takko Holding GmbH pre zásobovanie tovarom koncernových spoločností - pre strednú a východnú Európu.

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprodukuje vlastné zásoby - neúčtuje o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad významných položiek nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024/2025	2024/2025
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 607 241	11 212 228
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>24 345</i>	<i>23 674</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 345	23 674
Ostatné náklady za poskytnuté služby,	10 582 893	11 188 554
<i>z toho významné položky:</i>		
Marketingové, reklamné služby; vrátane výroby prospektov, re- prezentácia	823 250	1 578 241
Nájomné, vrátane vedľajších súvisiacich nákladov	7 862 999	8 009 833
Oprava a údržba majetku	202 826	272 014
Služby - účtovné a daňové	91 970	91 038

Služby nakupované IC	742 155	651 547
Služby -likvidácia tovaru	204 020	200 254
Ostatné služby	655 675	385 627
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	68 166	-1 474 225
Ostatné náklady	68 166	64 879
Ostatné náklady - zrušenie rezervy	0	-1 539 104
Finančné náklady, z toho:	132 802	146 248
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	237	224
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	143 226	146 024
Bankové poplatky - platobné karty	143 226	146 024

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025/2026	2024/2025
Osobné náklady, z toho:	7 723 211	7 988 990
Mzdy	5 431 341	5 626 157
Sociálne poistenie	1 952 758	2 011 159
Sociálne náklady	339 112	351 674

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31. januáru 2025	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31. januáru 2026
Dlhodobý majetok	206 227	0	25 393	231 620
Zásoby	8 157	0	3 307	11 464
Rezervy	74 618	0	77 404	152 022
Ostatné	42 191	0	15 321	57 512
Celkom	331 193	0	121 425	452 618
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	289 794	0	0	452 618
Vplyv zmeny sadzby dane	41 399		0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	331 193	0	0	452 618
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	331 193	0	0	452 618

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025/2026			2024/2025		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 028 063			3 879 323		
teoretická daň	0	246 735	24%	0	814 657	21%
Daňovo neuznané náklady	104 307	25 034		89 999	18 900	
Zmena stavu dočasných rozdielov	382 617	91 828		-1 624 332	-341 110	
Iné - zostatková cena DHM	105 805	25 393		34 157	7 174	
Spolu	1 620 793	388 990		2 379 147	499 621	
Splatná daň z príjmov		388 990			499 621	
Odložená daň z príjmov		-121 425			-31 093	
Celková daň z príjmov		267 565			468 528	

Od 1.1.2025 vstúpilo v platnosť zavedenie novej sadzby dane z príjmov vo výške 24% zo základu dane pre právnické osoby, ktoré dosiahnu v príslušnom zdaňovacom období zdaniteľné príjmy vo výške presahujúcej 5 mil. EUR

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2026 a 31. januáru 2025 žiadne podmienené aktíva.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2026 a 31. januáru 2025 žiadne podmienené záväzky.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A PREDPOKLAD NEPRETRŽITÉHO FUNGOVANIA SPOLOČNOSTI PO DOBU NASLEDUJÚCICH 12 MESIACOV

Po 31. januári 2026 do dňa zostavenia účtovnej závierky bola odvolaná prokúra pána Štěpána Svobodu a bola zapísaná prokúra pána Blazeja Gorzelaka. Žiadne ďalšie udalosti, ktoré by vyžadovali zverejnenie nenastali.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu
------------------	------------------------------

	Kód druhu ob- chodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne pred- chádzajúce účtovné obdobie
Takko Holding GmbH – DE	Predaj služieb	3 609 792	3 634 170
Takko Holding GmbH – DE	Nákup tovaru	17 893 754	21 702 805
Takko Holding GmbH – DE	Nákup služieb	991 318	1 544 219
Takko Holding GmbH – DE	Úroky výnosové		149 147
Takko Holding GmbH – DE	Úroky nákladové	2 105	
Takko Holding GmbH – DE	Predaj majetku	6 024	9 156
Takko Holding GmbH – DE	Nákup majetku	21 672	70 855
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Predaj služieb	69 570	
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Nákup služieb		62439,46
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup služieb	400 695	319 225
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup majetku	3 095	666
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Predaj služieb	500	5602,49
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Výplata dividendy	2 100 000	2 700 000
Takko Logistik GmbH & Co. KG	Predaj služieb	718	2 247

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1. februáru 2025	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. ja- nuáru 2026
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	646 496	1 310 795	0	0	1 957 291
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 410 795	771 046	0	-3 410 795	771 046
Vlastné imanie spolu	5 678 291	2 081 841	0	-3 410 795	4 349 337

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1. februáru 2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. januáru 2025
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 811 156	0	-1 164 660	0	646 496
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 535 340	3 410 795	0	-1 535 340	3 410 795
Vlastné imanie spolu	4 967 496	3 410 795	-1 164 660	-1 535 340	5 678 291

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2024/2025

Účtovný zisk za hospodársky rok 2024/2025 vo výške 3 410 795 EUR a časť nerozdeleného zisku minulých rokov boli rozdelený nasledovne:

Názov položky

Rozdelenie účtovného zisku 2024/2025	3 410 795
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 310 795
<u>Vyplatenie dividendy spoločníkom</u>	<u>2 100 000</u>
Spolu	3 410 795

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2025/2026

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nenavrhol rozdelenie zisku za účtovné obdobie 2025/2026.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Peniaze a peňažné ekvivalenty:

Názov položky	Stav k 31. januáru 2026	Stav k 31. januáru 2025
Pokladnica, ceniny	190 337	183 791
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	691 478	7 212 919
Spolu	881 815	7 396 710

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2025/2026	2024/2025
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 028 064	3 879 323
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku + ZC	320 551	309 939
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	13 779	-4 672
Zmena stavu rezerv	310 763	-1 535 030
Úrokové náklady (netto)	-5 012	-172 536
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-53	-28 907
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 668 092	2 448 117
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-175 983	2 359 783
Úbytok (prírastok) zásob	781 557	-1 370 844
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 955 527	6 341 794
Prevádzkové peňažné toky	-3 681 861	9 778 850

Názov položky	2025/2026	2024/2025
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2 686 580	-2 831 834
Zaplatené úroky	7 117	0
Prijaté úroky	-2 105	172 536
Zaplatená daň z príjmov	-591 592	-304 370
Vyplatené dividendy	-2 100 000	-2 700 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-6 368 441	6 947 016

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-150 810	-141 569
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 356	46 989

Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-146 454	-94 580
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-6 514 895	6 852 436
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 396 710	544 274
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	881 815	7 396 710

30.4.2026