

**Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2025 (Poznámky sú zostavené v zmysle prílohy č.3 k opatreniu č.23377/2014-74. Tie časti poznámok, ktoré sa spoločnosti netýkajú sa v poznámkach neuvádzajú).**

**Všeobecné informácie o účtovnej jednotke.**

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku:

MJM agro Slovakia, s.r.o.

Jurská cesta 8

934 01 LEVICE

Spoločnosť MJM agro Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 30. mája 2017 a do obchodného registra bola zapísaná 30. mája 2017 ( Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka 45201/N).

2. Opis hospodárskej činnosti Spoločnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Výroba priemyselných hnojív a dusíkatých zlúčenín, pesticídov a agrochemických produktov,
- Predaj prípravkov na ochranu rastlín alebo iných prípravkov,
- Prenájom hnutelných vecí

3. Priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	20
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaj o spoločnosti, či je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie): Reticulum Holding, a.s., Sokolovská 394/17, 186 00 Praha 8, Česká republika.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie zostavuje: Reticulum Holding, a.s., Sokolovská 394/17, 186 00 Praha 8, Česká republika.

Kópie vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok sa môžu vyžiadať na adrese MJM agro, a.s., Cholínská 1048/19, 784 01 Litovel, Česká republika.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 465/2008 Z.z. a zákona č. 567/2008 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024, t.j. za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júna 2025.

### Informácie o prijatých postupoch.

1. predpoklad, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Spoločnosť za rok končiaci sa 31. decembra 2025 je v kríze, pretože vykazuje pomer vlastného imania (486 541 Eur) a záväzkov (20 315 858 Eur) menej ako 8 ku 100 (0,02413). Vedenie spoločnosti túto skutočnosť priebežne monitoruje a elimináciu tejto nepriaznivej situácie zabezpečuje finančnou podporou materskej spoločnosti Reticulum Holding, a.s., ktorá je súčasne 100% vlastníkom. V tejto situácii spoločnosť prijala program vnútornej konsolidácie odbytových a finančných procesov tak, aby bola schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ.

2. zmeny účtovných zásada metód, dôvod ich uplatnenia a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia ÚJ:

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnej zmene účtovných zásad a metód.

3. spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný Spoločnosťou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu, alebo inú činnosť a nepriame (režijné) náklady, ktoré sa vzťahujú na vytváranie dlhodobého majetku. Jednotlivé zložky obstarávacej ceny sa sledujú na kalkulačnom účte obstarania dlhodobého majetku (041, 042).

- Dlhodobý finančný majetok – Spoločnosť nevlastnila a ani v roku 2025 nenadobudla cenné papiere.
- Zásoby nakupované sú oceňované v skutočnej cene obstarania, t.j. vo fakturovanej cene. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri úbytku materiálu rovnakého druhu je použitá cena zistená z váženého aritmetického priemeru. Náklady súvisiace s obstaraním sa účtujú na samostatnom analytickom účte a rozpúšťajú sa podľa vzorca stanoveného v internej smernici Spoločnosti.

Začiatkový stav ON + prírastky ON

----- x 100 = % odchýlky

Začiatkový stav mat. na skl. + prírastok mat. na skl.

% odchýlky x úbytok mat. na sklade = alikvotný podiel zúčtovaných ON

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – spoločnosť vytvárala zásoby vlastnou činnosťou oceňované na úrovni vlastných nákladov. Spoločnosť vyrába miešané hnojivá, miešaním jednozložkových hnojív vo vlastnej miešarni na jamé prihnojovanie ozimín.

- Pohľadávky sa podľa § 25 zákona o účtovníctve pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
- Krátkodobý finančný majetok. Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Závázky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov. Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvorí sa na krytie rizík, alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti

k závierkovému dňu. Vytvorené rezervy sa môžu použiť len na účel, na ktorý boli vytvorené. Z časového hľadiska sú rezervy členené na dlhodobé a krátkodobé. Z daňového hľadiska sú členené na rezervy zákonné a rezervy ostatné.

- Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Deriváty. Spoločnosť nevlastnila a ani v roku 2025 nenadobudla deriváty, nemá majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.
- Spoločnosť nemá prenájatý majetok nadobudnutý na základe finančného a operatívneho leasingu.
- Daň z príjmov. Na ľarchu účtu 341 spoločnosť účtuje platené preddavky na daň z príjmov v priebehu roka. Daňou z príjmov právnických osôb je zdaňovaný výsledok hospodárenia Spoločnosti po jeho transformácii na daňový základ podľa zákona o dani z príjmov. Zostatok účtu 341 – Daň z príjmov vyjadruje výsledný zúčtovací vzťah Spoločnosti voči štátnemu rozpočtu. Zrážková daň z úrokov pripísaných na účet Spoločnosti sa považuje za daň konečnú.

Odložená daň vyjadruje sumu dane z príjmov, ktorá sa vyúčtuje ako zvýšenie, alebo zníženie nákladov Spoločnosti

z toho dôvodu, že vybrané druhy nákladov a výnosov sú súčasťou základu dane v inom zdaňovacom období, než v ktorom sú súčasťou výsledku hospodárenia Spoločnosti.

Odložená daň môže mať podobu odloženého daňového záväzku, alebo odloženej daňovej pohľadávky, čo závisí od druhu prechodného rozdielu a účtuje sa na účet 481.

Odložená daň z príjmov sa účtuje pri:

- a) dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku 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.

- Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok sa odpisuje do výšky vstupnej ceny, prípadne ceny zvýšenej o vykonanie technického zhodnotenia.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- Eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (501).

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého cena je nižšia ako 2 400,- Eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (518).

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	Predpokl.doba používania	metóda odpisovania	ročná odpis. sadzba v %
Software	4 roky	rovnomerná	25%
Stavby	20 až 40 rokov	rovnomerná	25%
Stroje, prístroje a zar.	4 až 12 rokov	rovnomerná	25% - 8,3%
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	25 %

- Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

V roku 2022 nebola Spoločnosti poskytnutá žiadna dotácia na obstaranie majetku.

**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy.**

**1. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy.**

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 586						9 586
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 586						9 586
Oprávky								
stav na začiatku účtovného obdobia		7 805						7 805
Prírastky		3 084						3 048
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 597						8 597
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 781						1 781
Stav na konci účtovného obdobia		989						989

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		9 586						9 586

účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		<b>9 586</b>							<b>9 586</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>		<b>5 545</b>							<b>5 545</b>
Prírastky		2 256							2 256
Úbytky									
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		<b>7 805</b>							<b>7 805</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>		<b>4 041</b>							<b>4 041</b>
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		<b>1 781</b>							<b>1 781</b>

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vatel' ské celky trvalý ch poras- tov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>	869 242	4 071 892	2 495 486			0	4 382		<b>7 441 002</b>
Prírastky		37 021	37 774				72 149		146 944
Úbytky	29 965					680	75 011		105 565
Presuny									
<b>Stav na konci účetného</b>	<b>839 277</b>	<b>4 108 913</b>	<b>2 533 260</b>			<b>0</b>	<b>1 520</b>		<b>7 482 970</b>

obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		921 705	1 434 826						2 356 531
Prírastky		125 267	161 638						286 905
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1 046 972	1 596 464						2 643 436
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 260							7 260
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		7 260							7 260
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	869 242	3 142 927	1 060 660			680	4 382		5 077 211
Stav na konci účtovného obdobia	839 277	3 054 681	936 796			0	1 520		4 832 273

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoiu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	839 276	4 071 892	2 450 986			680	0		7 362 834
Prírastky	29 966		44 500				78 847		153 313
Úbytky						680	74 465		75 145
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	869 242	4 071 892	2 495 486			0	4 382		7 441 002
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia		796 197	1 223 880						2 020 077
Prírastky		125 508	210 946						336 454
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		921 705	1 434 826						2 356 531
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 260							7 260
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		7 260							7 260
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	839 276	3 268 435	1 436 994			680	0		5 652 057
Stav na konci účtovného obdobia	869 242	3 142 927	1 060 660			0	4 382		5 077 211

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:  
Dlhodobý hmotný majetok je plnohodnotne poistený pre prípad škôd v spoločnosti OK GROUP a.s. Ročné poistné pre rok 2025 bolo 22.490,33 Eur.

c) informácia o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo:  
Spoločnosť má majetok na ktorý je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech Republic & Slovakia a.s.

d) informácie o obstarávacej cene dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:  
Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti - spoločnosť neviduje dlhodobé CP

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
<b>Dlhové CP držané do</b>						

<b>splatnosti spolu</b>						
-------------------------	--	--	--	--	--	--

e) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia ÚZ: spoločnosť neviduje

f) opravné položky k zásobám: Spoločnosť netvorila OP

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>					

g) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia: Spoločnosť tvorila OP k pohľadávkam z obchodného styku

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	47 939	2 400	16 708		33 631
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	47 939	2 400	16 708		33 631

h) veková štruktúra pohľadávok:  
Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	444 664	1 093 625	1 538 289
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	65 183		65 183
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 410 000		1 410 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	35 100		35 100
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 954 947</b>	<b>1 093 625</b>	<b>3 048 572</b>

Pohľadávky z obchodného styku po splatnosti voči prepojeným osobám - vo výške 65 183,29 €

MJM Lukáčovce, s.r.o. – 6.666,33 €, BPS Cetín, s.r.o. – 58.517,26 €,

Pohľadávky ostatné voči prepojeným osobám - vo výške 1.410.000,- € :

- pôžička 310.000,-€ spoločnosti MJM Lukáčovce, s.r.o. Lukáčovce, bola poskytnutá obvyklým spôsobom, na základe zmluvy o úvere zo dňa 04.11.2019 a Dodatku č. 5 z 8.12.2025. Zmluvný úrok bol dohodnutý 2% p.a. Splatosť pôžičky bola dohodnutá do 31.12.2026.

- pôžička 1.100.000,-€ spoločnosti BPS Cetín, s.r.o. Levice, bola poskytnutá obvyklým spôsobom, na základe zmluvy o úvere zo dňa 09.01.2023 a Dodatku č. 3. Zmluvný úrok bol dohodnutý 8% p.a. Splatosť pôžičky bola dohodnutá do 31.12.2026.

i) odložená daňová pohľadávka:

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sa nachádzajú na strane 11.

j) významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 203	3 237
Bežné bankové účty	938 267	593 480
Bankové účty termínované		

Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>941 470</b>	<b>596 717</b>

k) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>8 870</b>	<b>8 402</b>
Poistné ZP, majetok, zamestnanci	5 003	5 823
Predplatné PP, doména, antivírus	1 310	190
Diaľničné známky	238	156
Stravné príspevky	2 319	2 233
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Finančný bonus	0	0
	0	0

## 2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie:

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené na stranách 17-18.

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk / strata</b>	<b>- 1 748 119</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	- 1 748 119
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	

<b>Spolu</b>	- 1 748 119

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk / strata</b>	- 2 563 989
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	- 2 563 989
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	- 2 563 989

c) informácie o jednotlivých druhoch rezerv:  
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezerva na demoláciu	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>25 089</b>	<b>27 597</b>	<b>25 089</b>	<b>0</b>	<b>27 597</b>
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	16 218	17 912	16 218	0	17 912
Rezervy na sociálne poisť.	4 087	4 495	4 087	0	4 495
Rezervy na zdravotné poisť.	1 784	1 890	1 784	0	1 890
Rezervy na audit	3 000	3 300	3 000	0	3 300
Rezerva na demoláciu	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

	účtovného obdobia				účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezerva na demoláciu	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>32 015</b>	<b>25 089</b>	<b>32 015</b>	<b>0</b>	<b>25 089</b>
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	21 239	16 218	21 239	0	16 218
Rezervy na sociálne poisť.	5 352	4 087	5 352	0	4 087
Rezervy na zdravotné poisť.	2 124	1 784	2 124	0	1 784
Rezervy na audit	3 300	3 000	3 300	0	3 000
Rezerva na demoláciu	0	0	0	0	0

d) záväzky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 085 832	656 945
z toho záväzky po lehote splatnosti	482 963	8 172
z toho záväzky z obchodného styku	482 963	8 172
z toho záväzky z obchodného styku	851 949	566 271
z toho záväzky voči prepojeným osobám	163 045	0
z toho záväzky voči zamestnancom	25 959	25 802
z toho záväzky zo sociálneho poistenia	15 660	15 410
z toho daňové záväzky	20 000	48 928
z toho ostatné záväzky	9 219	534
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 085 832</b>	<b>656 945</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Záväzky voči prepojeným osobám - k 31.12.2025 – 150.000,- EUR

- pôžička 150.000,- € spoločnosti Reticulum Holding, a.s., bola poskytnutá obvyklým spôsobom, na základe Zmluvy o prevádzkovom financovaní zo dňa 22.09.2025. Zmluvný úrok bol dohodnutý 0% p.a. Splatnosť prevádzkového financovania bola dohodnutá do 31.08.2026.

e) odložená daňová pohľadávka a záväzok.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 040 378</b>	<b>792 110</b>
odpočítateľné	1 040 378	792 110
zdaniteľné	-	-
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>11 497</b>	<b>5 831</b>
odpočítateľné	7 260	
zdaniteľné	4 237	-
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>7 244 184</b>	<b>5 041 923</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24%</b>	<b>24%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>1 991 054</b>	<b>1 401 567</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>70 803</b>	<b>70 803</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

f) sociálny fond:

Čerpanie sociálneho fondu v priebehu roku 2025 vo výške 7.273,- Eur, bolo použité ako príspevok na stravné zamestnancov nad rozsah ustanovený osobitným predpisom. V roku 2025 bol príspevok do SF 1%

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 932</b>	<b>8 212</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 530	3 652
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 530</b>	<b>3 652</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>5 273</b>	<b>4 932</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>5 189</b>	<b>6 932</b>

g) časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:  
Informácie o položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	616	588
Dohadné položky – ostatné služby	616	588
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát.

#### 1. Informácie o výnosoch

a) tržby za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Výrobky		Tovar		Služby, materiál, predaj HM	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	d	E	f	G
Tuzemsko	901 186	733 528	8 062 074	6 102 022	255 490	106 918
Zahraničie	0	0	5 978 808	20 926 225	15 183	0
<b>Spolu</b>	<b>901 186</b>	<b>733 528</b>	<b>14 040 882</b>	<b>27 028 247</b>	<b>270 673</b>	<b>106 918</b>

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok (účt.súv.akt.)	Konečný stav (účt.súv.akt.)	Začiatkový stav (účt.súv.akt.)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					

Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Opravné položky NV	x	x	x		
Opravné položky VYROBKY	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x		

c) informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>225 185</b>	<b>42 039</b>
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – poisťné plnenie	0	682
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – inv. prebytky	225 185	38 128
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – ostatné	0	3 229
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>144 845</b>	<b>140 168</b>
Kurzové zisky, z toho:	2	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>144 843</i>	<i>140 166</i>
Výnosové úroky	133 182	122 480
Výnosy ostatné	11 661	17 686
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

d) informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	901 186	733 528

Tržby za tovar,	14 040 882	27 028 247
Tržby za služby, ostatné prevádzkové výnosy	270 673	106 918
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>15 212 741</b>	<b>27 868 693</b>

## 2. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>979 162</b>	<b>944 926</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	11 993	8 752
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 993	8 752
súvisiace audítorské služby	0	0
<i>Ostatné neaudítorské služby</i>	0	0
<b><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i></b>	<b>967 169</b>	<b>936 174</b>
Doprava -nákladná, vlaková	594 880	562 949
Nájomné	10 323	16 128
Účtovne, mzdové služby, školenia, stráženie objektu	22 292	15 063
Čistenie, sušenie, skladovanie	18 309	0
Opravy a údržba	167 269	120 126
Rozbor kvality – komodity	5 690	13 957
Telefóny a internet, informačný systém	10 161	5 804
Služby BOZP	1 526	1 179
Stočné, zrážková voda	46 228	43 494
Reprezentačné	11 476	15 812
Cestovné	1 612	1 250
Poštovné	1 392	1 299
Ostatné služby	72 831	136 561
Odpadové hospodárstvo	3 180	2 552
<b><i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i></b>	<b>1 124 794</b>	<b>1 110 166</b>
Osobné náklady	590 796	601 194
z toho mzdové náklady	408 018	428 282
z toho náklady na sociálne poistenie	105 135	107 016
z toho náklady na zdravotné poistenie	44 138	45 601
z toho sociálne náklady	33 505	20 295
Dane a poplatky	146 892	129 173
Odpisy	287 697	338 714

Ostatné náklady na hospodársku činnosť	99 409	41 085
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>782 877</b>	<b>1 392 432</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	641	648
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	641	648
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	782 236	1 391 784
Úroky	780 788	1 389 219
Iné finančné náklady	1 448	2 565
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ostatné náklady na hospodársku činnosť v roku 2025 sú vo výške 99.409,- EUR a v roku 2024 sú vo výške 41.085,- Eur.

### 3. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 562 973	x	x	-1 743 864	x	x
teoretická daň	x	-615 114	24%	X	-366 211	21%
Daňovo neuznané náklady	372 811	89 475	-3,49%	358 990	75 388	-4,32%
Výnosy nepodliehajúce dani	12 098	2 904	-0,11%	7 491	1 573	-0,09%
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Spolu	-2 202 260	-528 542	20,62%	-1 392 365	-292 397	16,77%
Splatná daň z príjmov	3 840	0	-0,15%	3 840	0	-0,22%
Zrážková daň – účet	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Celková daň z príjmov	3 840	3 840	-0,15%	3 840	3 840	-0,22%

**Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**  
Štatutárne orgány, dozorné orgány a iné orgány účtovnej jednotky nemali príjmy a výhody v roku 2025

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		

a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

**Ekonomické vzťahy medzi ÚJ a spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D
MJM agro, a.s. ČR	02	<b>3 965 709</b>	<b>18 034 164</b>
z toho tovar		4 000 225	18 047 124
z toho služby		- 34 516	- 12 960
z toho hmotný majetok		0	0
BPS Cetín, s.r.o., SR		<b>58 517</b>	<b>29 815</b>
z toho tovar		0	18 770
z toho služby		58 517	55 444
z toho hmotný majetok		0	44 500
BPS Horovce 4, s.r.o., SR		<b>32 346</b>	0
z toho majetok – orná pôda		32 346	0
BPS Servisná, s.r.o., SR		<b>0</b>	<b>29 865</b>
z toho tovar		0	28 185
z toho služby		0	1 680
BPS Horovce 2, s.r.o., SR		<b>6 471</b>	<b>20 716</b>
z toho služby		6 471	20 716

MJM Lukáčovce, s.r.o., SR		<b>6 666</b>	<b>7 100</b>
z toho služby		6 666	7 100

Obchodné transakcie boli v cenách obvyklých, ktoré účtujeme pri obchodných transakciách so všetkými obchodnými partnermi.

#### **Informácie o zmenách vlastného imania**

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 750 000	2 500 000			6 250 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 019 480				2 019 480
Neuhradená strata minulých rokov	-3 472 491			-1 748 119	-5 220 610
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 748 119	-2 563 989		-1 748 119	-2 563 989
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného					

imania					
Ostatné položky					

V priebehu účtovného obdobia, dňa 15. 12. 2025, materská spoločnosť poskytla spoločnosti peňažný príspevok vo výške 2 500 000 EUR, ktorý bol zaúčtovaný do kapitálových fondov z príspevkov spoločníkov. Príspevok bol poskytnutý ako dobrovoľný príspevok spoločníka mimo základného imania v súlade s príslušnými ustanoveniami obchodného práva.

Uvedená transakcia je zohľadnená v prehľade zmien vlastného imania za účtovné obdobie.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 100 000	2 650 000			3 750 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 019 480				2 019 480
Neuhradená strata minulých rokov	0			-3 472 491	-3 472 491
Výsledok	-3 472 491	-1 748 119		-3 472 491	-1 748 119

hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky odložená daň					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

#### **Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky**

Prehodnotili sme všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

Sme si vedomí skutočnosti, že Spoločnosť za rok končiaci sa 31. decembra 2025 je v kríze, pretože vykazuje pomer vlastného imania (486 541 Eur) a záväzkov (20 315 858 Eur) menej ako 8 ku 100 (0,02413). V tejto situácii sme prijali program vnútornej konsolidácie odbytových a finančných procesov tak, aby Spoločnosť bola schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ. V súvislosti s vykázanou krízou sme vydali pre účely zostavenia účtovnej zvierky k 31.12.2025 Letter of Comfort zo dňa 16.02.2026, kde sa zaväzujeme neprijímať žiadne kroky, ktoré by mohli negatívne ovplyvniť finančnú situáciu dcérskej spoločnosti, ani také, ktoré by mohli spochybniť alebo ohroziť uplatnenie zásady nepretržitého trvania podniku („going concern“) pri zostavovaní účtovnej zvierky k 31. decembru 2025.

#### **Prehľad peňažných tokov**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	- 2 562 973	- 1 743 864
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>		
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	963 063	1 585 060
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	287 697	338 714
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	2 508	- 6 926
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 14 308	- 18 032
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 440	2 444

A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	780 788	1 389 219
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-133 182	-122 480
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		2 121
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>	<b>6 026 647</b>	<b>4 880 190</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	5 283 981	-3 696 127
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	427 144	-1 254 245
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	315 522	9 830 562
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	<b>4 386 737</b>	<b>4 721 386</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	133 182	122 480
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-780 788	-1 389 219
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>3 739 131</b>	<b>3 454 647</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-4 142	-250 332
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		

A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>3 734 989</b>	<b>3 204 315</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-72 148	-75 486
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-1 050 000	-576 200
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	796 200	782 000
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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>- 325 948</b>	<b>130 314</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	<b>2 500 000</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 (+)	2 500 000	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	<b>-5 564 288</b>	<b>-3 147 939</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 účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 000 000	2 300 000
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-7 714 288	-5 514 288
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	150 000	200 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-133 651
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-3 064 288</b>	<b>-3 147 939</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>344 753</b>	<b>186 690</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>596 717</b>	<b>410 027</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>941 470</b>	<b>596 717</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>941 470</b>	<b>596 717</b>

