

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 4 | 5 | 8 | 4 | 8 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 1 | 7 | 8 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ROKO, s.r.o.
Strojnícka 18
080 01 Prešov

Spoločnosť bola založená dňa 17.12.1998 a zaregistrovaná v Obchodnom registri dňa 17.12.1998, pod vložkou č. 11441/P, odd. Sro.

b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity): - obchodná činnosť

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2025 a 2024 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

1. Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 22,4 | 19,3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 23 | 20 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 03.06.2025.

f) Údaje o neobmedzenom ručení

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

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra a bola zverejnená v Registri účtovných závierok dňa 24.06.2025.

h) Schválenie audítora

Účtovná jednotka nemá povinnosť overiť účtovnú závierku za rok 2025 audítorom.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

- a) **Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviska alebo obchodné mena a názvy iných orgánov účtovnej jednotky.**

| Štatutárny orgán spoločnosti | | |
|------------------------------|--------------------|-----------|
| Konateľ/ predstavenstvo/ | Meno priezvisko | od dátumu |
| konateľ | Mgr. Martin Kožuch | 6.10.2016 |
| | | |
| | | |

- b) **Štruktúra spoločníkov, akcionárov**

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ost. položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---|
| | Absolútne | v % | | |
| a | B | c | d | e |
| Mgr. Martin Kožuch | 700 392 | 50 | 50 | 50 |
| Matúš Kožuch | 700 392 | 50 | 50 | 50 |
| | | | | |
| Spolu | 1 400 784 | 100 | 100 | 100 |

C: INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) **splnenie predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

- b) **zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky**

Zmeny účtovných zásad a metód neboli realizované.

- c) **spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

1c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

odpisovanie dlhodobého majetku

| Druh majetku | Doba odpisovani | Sadzba odpisov | Metóda odpisovania/ÚO |
|-------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|
| Softvér | 4 | 25% ročne | lineárna |
| Stavby | 20, 40 | 1/20, 1/40 | lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 | 1/4 | lineárna |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 4,6,8,12 | 1/4, 1/6, 1/8, 1/1 | lineárna |
| Pozemky | neodpisované | | |

2c) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

3c) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky, s výnimkou zákonnej rezervy. K pochybným pohľadávkam účtovná jednotka tvorí opravné položky.

4c) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje v nominálnej hodnote. Inventarizácia pokladne sa vykonáva k poslednému dňu účtovného obdobia.

5c) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6c) Záväzky

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

7c) Krátkodobé rezervy

Krátkodobé rezervy sa oceňujú vo výške, ktorú predstavujú položky, ktoré nemožno zaúčtovať ako obvyklý dlh, pričom náklad z týchto položiek patrí do sledovaného účtovného obdobia, prípadne je preukázateľnou protipoložkou k zaúčtovaným výnosom.

8c) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

9c) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Taktiež sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy) bez zreteľa na čo, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o zľavu dodatočne uznanú.

10c) Prepočet cudzích mien

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB a NBS platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu používa účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Kurzové rozdiely vznikajúce pri prepočte finančných prostriedkov v cudzej mene na účtoch a v hotovosti z titulu pohybu kurzu, sú daňovo uznané a ovplyvňujú daň z príjmov.

D: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|------------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivo-vané náklady na vývoj | Softvér | Oceni-teľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta-rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Prírastky | | | | | | 5 110 | | 5 110 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 5 110 | 0 | 8 621 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 110 | 0 | 5 110 |

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 537 | 974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 511 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté predavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 433 861 | 2 354 489 | 264 222 | | | | 9 239 | | 3 061 811 |
| Prírastky | | 48 420 | 127 048 | | | | 198 167 | | 373 635 |
| Úbytky | 96 117 | 500 634 | 18 981 | | | | 175 468 | | 791 200 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 337 744 | 1 902 275 | 372 289 | | | | 31 938 | | 2 644 246 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 867 120 | 200 776 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 067 896 |
| Prírastky | | 351 431 | 51 980 | | | | | | 403 411 |
| Úbytky | | 500 635 | 18 982 | | | | | | 519 617 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 717 916 | 233 774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 951 690 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 433 861 | 1 487 369 | 63 446 | 0 | 0 | 0 | 9 239 | 0 | 1 993 915 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 337 744 | 1 184 359 | 138 515 | 0 | 0 | 0 | 31 938 | 0 | 1 692 556 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|-----------------|------------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os-tatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté pred-davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 433 861 | 2 343 801 | 260 280 | 0 | 0 | 0 | 6 079 | 0 | 3 044 021 |
| Prírastky | 0 | 10 688 | 20 514 | 0 | 0 | 0 | 40 245 | 0 | 71 447 |
| Úbytky | 0 | 0 | 16 572 | 0 | 0 | 0 | 37 085 | 0 | 53 657 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 433 861 | 2 354 489 | 264 222 | 0 | 0 | | 9 239 | 0 | 3 061 811 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 789 289 | 181 580 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 970 869 |
| Prírastky | 0 | 77 831 | 35 768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113 599 |
| Úbytky | 0 | 0 | 16 572 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 572 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 867 120 | 200 776 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 067 896 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 433 861 | 1 554 512 | 78 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 073 151 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 433 861 | 1 487 369 | 63 446 | 0 | 0 | 0 | 9 239 | 0 | 1 993 915 |

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 522 103 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 4 | 5 | 8 | 4 | 8 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 1 | 7 | 8 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

a) spôsob a výška poistenia DNM a DHM ročne

- ▶ poistenie majetku a zásob vo výške 3 750 Eur ročne
- ▶ povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel vo výške 7 276 Eur ročne

6. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

- spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

7. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

- spoločnosť nevlastní dlhové CP držané do splatnosti

8. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

- spoločnosť neučtuje o dlhodobých pôžičkách

9. Informácie o opravných položkách k zásobám

- spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám

10. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |

11. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 13 464 | 189 | 0 | 9 983 | 3 670 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 13 464 | 189 | 0 | 9 983 | 3 670 |

12. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 20 725 | | 20 725 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 20 725 | 0 | 20 725 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 58 541 | 31 452 | 89 993 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 22 521 | | 22 521 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 882 | 33783 | 34 665 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 81 944 | 65 235 | 147 179 |

13. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | 89 993 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 89 993 |

14. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 221 004 | 191 466 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 2 043 | 514 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 38 985 | 39 061 |
| Spolu | 262 032 | 231 041 |

15. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 0 |

16. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- spoločnosť neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

E: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**17. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 95 261 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Pohľadávky voči spoločníkom s.r.o. pri úhrade straty z minulých rokov | |
| Použitie zákonného rezervného fondu z kapitálových vkladov na krytie straty | |
| Použitie nerozdeleného zisku na úhradu strát minulých období | |
| Použitie ostatných fondov na krytie straty minulých rokov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Oprava výnosov minulých období, ak ide o významné sumy | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 95 261 |
| Iné | |
| Spolu | 95 261 |

18. Informácie o rezervách

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|-------------|---------------|---------------|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 13 885 | 19 928 | 6 085 | 7 800 | 19 928 |
| Rezervy na dovolenky | 12 435 | 18 178 | 4 785 | 7 650 | 18 178 |
| Energie | 150 | 250 | | 150 | 250 |
| Daňové priznanie | 1 300 | 1 500 | 1 300 | 0 | 1 500 |
| Iné | 0 | | | | 0 |

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|---|-------------|---------------|---------------|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 24 515 | 13 885 | 14 017 | 10 498 | 13 885 |
| Rezervy na dovolenky | 12 615 | 12 435 | 2 657 | 9 958 | 12 435 |
| Energie | 600 | 150 | 60 | 540 | 150 |
| Daňové priznanie | 1 300 | 1 300 | 1 300 | 0 | 1 300 |
| Iné | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 | 0 |

19. Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 74 232 | 74 618 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 74 232 | 74 618 |
| Záväzky z obchodného styku spolu | 444 554 | 395 420 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 337 797 | 242 507 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 106 757 | 152 839 |

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

20. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

- spoločnosť neposkytla členom orgánov účtovnej jednotky záruky, zabezpečenia, pôžičky, plnenia na súkromné účely

21. Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

- Spoločnosť neviduje podmienené záväzky.
- Spoločnosť neposkytla účasť na dôchodkových programoch pre zamestnancov.
- Spoločnosť neposkytovala služby vo verejnom záujme

23. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 297 | 1 126 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 283 | 1 473 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 2 283 | 1 473 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 656 | 1 302 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 924 | 1 297 |

24. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| TatraBanka, a.s. | Eur | 2,2 | 31.5.2035 | 948 932 | 948 932 | 949 720 |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| TatraBanka, a.s. | Eur | 1,8 | 30.4.2026 | 662 221 | 662 221 | 438 963 |

Na podsúvahovom účte účtovná jednotka vykazuje colnú zábezpeku (neplatobnú) poskytnutú Tatra bankou ako refinančný úver na úhradu pohľadávky z bankovej záruky.

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredn e predchádzajú -ce účetné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|--|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | 0 | | 0 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | 0 | | 0 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| Od fyzických osôb | | | | 0 | | 0 |
| | | | | | | |

F: ÚDAJE O VÝNOSOCH**25. Informácie o výnosoch**

| Názov položky | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie |
|---|-------------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 253 393 | 251 017 |
| Tržby za tovar | 5 238 527 | 4 147 766 |
| Aktivácia | 996 | 892 |
| Tržby z predaja majetku | 301 220 | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 11 379 | 10 339 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 5 805 515 | 4 410 014 |

G: ÚDAJE O NÁKLADOCH**26. Informácie o nákladoch voči audítorovi, daňovému poradcovi**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči daňovému poradcovi, z toho: | 8 700 | 8 500 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 8 700 | 8 500 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |

27. Informácie o daniach 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: | -223 505 | x | X | -91 421 | x | x |
| teoretická daň | X | 0 | 24 | X | 0 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 99 040 | 23770 | 24 | 33 846 | 7 108 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 38 301 | 9 192 | 24 | 16 682 | 3 503 | 21 |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 21 |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 21 |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 21 |
| Iné | 172 | 41 | 24 | 379 | 80 | 21 |
| Spolu | -162 594 | 0 | 24 | -73 878 | 0 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | X | 3840 | 24 | X | 3 840 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | X | 0 | 24 | X | 0 | 21 |
| Celková daň z príjmov | X | 3840 | 24 | X | 3 840 | 21 |