

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2025

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre veľké účtovné jednotky

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	VERMONT Services Slovakia s. r. o.
Sídlo:	Vlčie Hrdlo 53, Bratislava 821 07
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 7.10. 2015.
Hlavný predmet podnikania:	Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť VERMONT Services Slovakia, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2025

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14. novembra 2025.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 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.

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu a zároveň za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

VERMONT Holding a.s, Pohořelec 114/22, Praha 1 – Hradčany, CZ-11800

b) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**:

*VERMONT Holding a.s, Pohořelec 114/22, Praha 1 – Hradčany, CZ-11800
zapísaná do obchodného rejstříku vložka B oddíl 18784 vedeného u Městského soudu v Praze*

c) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve:

účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou

5) Počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	84	88
Počet zamestnancov ku konci účtovného obdobia, z toho:	88	86
vedúci zamestnanci (konateľ ako štatutárny orgán, 2 vedúci v priamej pôsobnosti konateľa)	3	3

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv):

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti VERMONT Services Slovakia s.r.o. (going concern).

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách:

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

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente):

Hospodárenie spoločnosti VERMONT Services Slovakia s.r.o. nie je ovplyvnené transakciami, ktoré nie sú uvedené v súvahe, a ktoré by mohli mať finančný vplyv na finančnú situáciu spoločnosti.

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov (vrátane rozhodujúcich odhadov):

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady, to sú všetky priamo vynaložené náklady na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
3.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
4.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacía cena, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním
5.	Úbytok zásob:	V cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru prepočítavaného po každom nákupe
6.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
7.	Finančné účty:	Menovitá hodnota
8.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
9.	Závazky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
10.	Rezervy:	Odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka
11.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
12.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Vo výške vychádzajúcej z výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve, ktorý sa transformuje na základ dane – pre splatnú daň Vo výške, ktorá je potrebná k stanoveniu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou - pre odloženú daň

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky stanovené odborným odhadom bonity klienta.

c) Závazky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**:

bez náplne

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

bez náplne

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke UJ netvorila
- Rezervy ocenila UJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- UJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou, lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- UJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.
- Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

f) Účtovná jednotka nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).

g) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Motorové vozidlá	022	3	33,33
Stroje, prístroje, zariadenia	022	3, 10	33,33; 10
Nábytok, kovové regále	022	5	20
Dlhodobý hmotný majetok drobný	022	13 mesiacov	
Stavby	021	30	3,33
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	021	Počas doby nájmu	
Softvér	013	3	33,33

Komentár k odpisovému plánu:

- UJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať nasledujúci mesiac po mesiaci, kedy bol zaradený do používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do používania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 3 rokov od jeho obstarania.

- ÚJ používa rovnorné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v module Majetok s podporou softvéru eso9 (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - o položkách pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU) spoločnosť účtuje ako o zásobách. Účtovné položky v tejto hodnote odpisuje spoločnosť jednorazovo do spotreby.
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku – o položkách pod 3 258 eur a súčasne nad 814 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU) spoločnosť účtuje ako o drobnom DHM, s dobou odpisovania 13 mesiacov rovnomerne a začína sa odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do používania.
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

h) Informácia **o poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:
bez náplne

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

Dlhodobý nehmotný majetok - prehľad o pohybe podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy

	Software	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Celkom
Obstarávacia cena			
Zostatok k 1.1.2025	855 161	0	855 161
Prírastky		272 518	272 518
Úbytky		0	0
Presuny	272 518	-272 518	0
Zostatok k 31.12.2025	1 127 679	0	1 127 679
Oprávky			
Zostatok k 1.1.2025	318 791	0	318 791
Odpisy	386 564	0	386 564
Úbytky		0	0
Presuny	0	0	0
Zostatok k 31.12.2025	705 355	0	705 355
Netto zostatková hodnota k 1.1.2025	536 370	0	536 370
Netto zostatková hodnota k 31.12.2025	422 324	0	422 324

Dlhodobý nehmotný majetok

	Software	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Celkom
Obstarávacia cena			
Zostatok k 1.1.2024	333 894	111 821	445 715
Prírastky		409 446	409 446
Úbytky		0	0
Presuny	521 267	-521 267	0
Zostatok k 31.12.2024	855 161	0	855 161
Oprávky			
Zostatok k 1.1.2024	104 002	0	104 002
Odpisy	214 789	0	214 789
Úbytky		0	0
Presuny	0	0	0
Zostatok k 31.12.2024	318 791	0	318 791
Netto zostatková hodnota k 1.1.2024	229 892	111 821	341 713
Netto zostatková hodnota k 31.12.2024	536 370	0	536 370

Dlhodobý hmotný majetok – prehľad o pohybe podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy

Dlhodobý hmotný majetok					
	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	poskytnuté zálohy na dlhodobý hmotný majetok	Celkom
Obstarávacia cena					
Zostatok k 1.1.2025	101 309	743 652	0	0	844 961
Prírastky	0		57 616	13 357	70 973
Úbytky	0	25 505		0	25 505
Presuny	0	5 538	-5 538	0	0
Zostatok k 31.12.2025	101 309	723 685	52 078	13 357	890 429
Oprávky				0	0
Zostatok k 1.1.2025	51 636	539 495	0	0	591 131
Odpisy	11 309	62 256	0	0	73 565
Úbytky	0	25 125	0	0	25 125
Presuny	0	0	0	0	0
Zostatok k 31.12.2025	62 945	576 626	0	0	639 571
Netto zostatková hodnota k 1.1.2025	49 673	204 157	0	0	253 830
Netto zostatková hodnota k 31.12.2025	38 364	147 059	52 078	13 357	250 858

Dlhodobý hmotný majetok

	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Celkom
Obstarávacia cena				
Zostatok k 1.1.2024	101 308	714 597	0	815 905
Prírastky	0		35 008	35 008
Úbytky	0	5 953		5 953
Presuny	0	35 008	-35 008	0
Zostatok k 31.12.2024	101 308	743 652	0	844 960
Oprávky				0
Zostatok k 1.1.2024	40 326	456 556	0	496 882
Odpisy	11 310	88 892	0	100 202
Úbytky	0	5 953	0	5 953
Presuny	0	0	0	0
Zostatok k 31.12.2024	51 636	539 495	0	591 131
Netto zostatková hodnota k 1.1.2024	60 982	258 041	0	319 023
Netto zostatková hodnota k 31.12.2024	49 672	204 157	0	253 829

Zásoby**zásoby**

názov položky	materiál	tovar	celkom
zásoby k 31.12.2025	921	8 339	9 260
zásoby k 31.12.2024	1 371	10 528	11 899

Tovar slúži na vybavenie predajní spotrebným tovarom. Zásoba materiálu predstavuje nespotrebované pohonné hmoty v osobných autách.

Pohľadávky z obchodného styku

pohľadávky z obchodného styku veková štruktúra			
názov položky	do splatnosti	po splatnosti	celkom
pohľadávky k 31.12.2025	1 424 738	3 042 074	4 466 812
pohľadávky k 31.12.2024	1 406 698	3 899 910	5 306 608

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo ako zabezpečenie banke na poskytnuté investičné úvery.

Odložená daň - spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke, o ktorej je pravdepodobné, že sa využije v budúcnosti.

odložená daň		
	daňová pohľadávka	daňová pohľadávka
	2025	2024
Dlhodobý majetok	5 136	6 350
Rezervy	3 162	2 913
Neuhradené záväzky	56 002	503 571
Záväzky po lehote splatnosti	1 478	989
Odložená daňová pohľadávka	65 778	513 823
zaúčtované do výsledku hospodárenia	448 045	-124 499

podklad na kalkuláciu odloženej dane						
okruh	Rok	Daňová základňa (ZC)	Účtovná hodnota (ZC)	Rozdiel ÚH - DZ	Sadzba	Odložená daň
dlhodobý majetok	2025	629 236	607 836	-21 400	24%	5 136
dlhodobý majetok	2024	816 744	790 288	-26 456	24%	6 350
rezervy	2025	0	13 174	13 174	24%	3 162
rezervy	2024	0	12 139	12 139	24%	2 913
neuhradené záväzky	2025	0	233 340	233 340	24%	56 002
neuhradené záväzky	2024	0	2 098 212	2 098 212	24%	503 571
záväzky po lehote splatnosti	2025	0	6 160	6 160	24%	1 478
záväzky po lehote splatnosti	2024	0	4 120	4 120	24%	989
celkom	2025	629 236	860 510	231 274	24%	65 778
celkom	2024	816 744	2 904 759	2 088 015	24%	513 823

Ďalšie informácie o daniach z príjmov

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

informácie o daniach z príjmov						
	2025			2024		
	základ dane	daň	daň v %	základ dane	daň	daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením	331 814			440 689		
z toho teoretická daň 24%		79 635	24,00%		92 545	21,00%
daňovo neuznané náklady	223 839	53 721	16,19%	171 015	35 913	8,15%
výnosy nepodliehajúce dani			0,00%	0	0	0,00%
vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky z daňovej straty	1 327 200	318 528	96,00%	0	0	0,00%
využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00%	0	0	0,00%
daň vyberaná srážkou	0	0	0,00%	0	0	0,00%
	1 882 853	451 885	136,19%	611 704	128 458	29,15%
splatná daň		3 840	1,16%		188 729	42,83%
odložená daň		448 045	135,03%		-124 499	-28,25%
celková vykázaná daň		451 885	136,19%		64 230	14,57%
úprava kalkulácie odloženej daně o navýšenie sadzby o 3 % na rok 2025		0		2 140 928	64 228	3,00%
		451 885			128 458	

Hodnota kalkulovanej splatnej dane z príjmov v roku 2025 je minimálna daň na úhradu 3 840 EUR, hodnota kalkulovanej odloženej dane z príjmov je 448 045 EUR, sadzba dane z príjmov je 24%, sadzba odloženej dane na rok 2026 je 24%.

Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.
Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Krátkodobý finančný majetok			
	bankové účty	peniaze	celkom
Zostatok k 31.12.2025	12 070	3 709	15 779
Zostatok k 31.12.2024	36 674	3 971	40 645

Položky účtov časového rozlíšenia

Náklady budúcich období			
	poistenie	ostatné - ročné poplatky	celkom
Zostatok k 31.12.2025	2 542	7 666	10 208
Zostatok k 31.12.2024	5 196	9 417	14 613

Obsahom účtov časového rozlíšenia je poistenie a ročné poplatky.

Vlastné imanie

Základné imanie je splatené v 100% výške 153 290 EUR.

Zisk za rok 2024 vo výške 376 459 EUR bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Rozdelenie účtovnej straty vykázanej v účtovnom období roku 2025 je navrhnuté v 100% hodnote previesť do nerozdelennej účtovnej straty minulých rokov.

vlastné imanie					
	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Celkom
Zostatok k 1.1.2025	153 290	15 329	1 037 676	376 459	1 582 754
Prevod HV minulého obdobia	0	0	376 459	-376 459	0
Oceňovacie rozdiely z preceneného majetku	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za rok 2025	0	0	0	-120 071	-120 071
Zostatok k 31.12.2025	153 290	15 329	1 414 135	-120 071	1 462 683

vlastné imanie					
	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Celkom
Zostatok k 1.1.2024	153 290	15 329	603 749	433 927	1 206 295
Prevod HV minulého obdobia	0	0	433 927	-433 927	0
Oceňovacie rozdiely z preceneného majetku	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za rok 2024	0	0	0	376 459	376 459
Zostatok k 31.12.2024	153 290	15 329	1 037 676	376 459	1 582 754

Rezervy

rezervy			
	záonné rezervy	ostatné rezervy	celkom
Zostatok k 1.1.2025	56 266	12 139	68 405
tvorba	54 923	18 082	73 005
zrušená z dôvodu nepotrebnosti	0	0	0
použitie	56 266	17 047	73 313
Zostatok k 31.12.2025	54 923	13 174	68 097

rezervy			
	záonné rezervy	ostatné rezervy	celkom
Zostatok k 1.1.2024	61 436	17 637	79 073
tvorba	56 266	12 139	68 405
zrušená z dôvodu nepotrebnosti	0	1 078	1 078
použitie	61 436	16 559	77 995
Zostatok k 31.12.2024	56 266	12 139	68 405

Zákonné rezervy sú rezervy na nevyčerpanú dovolenku, ostatné rezervy obsahujú rezervy na daňové a účtovné poradenstvo a audit, rok použitia rezerv vytvorených v roku 2025 je rok 2026.

Závázky

a) hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

obchodné záväzky veková štruktúra			
názov položky	do splatnosti	po splatnosti	celkom
záväzky k 31.12.2025	633 128	698 915	1 332 043
záväzky k 31.12.2024	1 131 437	2 973 804	4 105 241

b) hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0

Záväzky zo sociálneho fondu

záväzky zo sociálneho fondu	
Zostatok k 1.1.2025	9 789
tvorba	27 485
čerpanie	28 216
Zostatok k 31.12.2025	9 058

záväzky zo sociálneho fondu	
Zostatok k 1.1.2024	9 484
tvorba	28 065
čerpanie	27 759
Zostatok k 31.12.2024	9 789

Bankové úvery

bankové úvery					suma istiny v príslušnej mene	
	mena	úrok v %p.a.		dátum splatnosti	k 31.12.2025	k 31.12.2024
dlhodobé bankové úvery						
bankový investičný úver(úverová zmluva č.000396CORP/2021)	EUR	3MEURIBOR + 2,70	splácané mesačne	15.12.2026	0	16 521
bankový investičný úver(úverová zmluva č.000476CORP/2019)					0	0
celkom dlhodobé bankové úvery					0	16 521
krátkodobé bankové úvery						
bankový investičný úver(úverová zmluva č.000396CORP/2021)	EUR	3MEURIBOR + 2,70	splácané mesačne	15.12.2026	16 521	28 800
bankový investičný úver(úverová zmluva č.000476CORP/2019)	EUR	3MEURIBOR + 2,75	splácané mesačne	31.05.2024	0	0
celkom					16 521	28 800
kontokorentný úver(zmluva o kontokorentnom úvere č. 000845CORP/2016)	EUR	1MEURIBOR + 2,60	čerpanie do výšky úverového rámca		167 708	196 521
celkom bežné bankové úvery					184 229	225 321

Bankové investičné úvery v hodnote 16.521,00 EUR sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam spoločnosti VERMONT Properties s.r.o., ďalej záložným právom k peňažným pohľadávkam z obchodného styku, záložným právom na účty a blankozmenkou spoločností skupiny VERMONT. Kontokorent v hodnote 167.708,17 EUR je zabezpečený záložným právom k všetkým peňažným pohľadávkam z obchodného styku, záložným právom na účty a blankozmenkou spoločností skupiny VERMONT.

Bankový investičný úver podľa úverovej zmluvy č. 000396/CORP/2021 v hodnote 16.521,00 EUR k 31.12.2025 je splácaný mesačne a je splatný do 15.12.2026 so sadzbou úroku 3MEURIBOR + 2,70% p.a., bankový investičný úver podľa úverovej zmluvy č. 000476/CORP/2019 bol splatený v roku 2024.

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1) Doplňujúce informácie k výkazu ziskov a strát

Významné položky výkazu ziskov a strát -účtová skupina 6 Výnosy			
položka	účet HK	2025	2024
Tržby z predaja služieb	602.xxx	10 835 828	10 780 958
Predaj služieb ostatné	602.2xx	142 881	118 556
Provízia komisionára	602.610	4 054 904	3 865 455
servísne služby	602.618	6 637 385	6 795 922
nájomné za zariadenie	602.628	0	0
provízie v rámci skupiny 4%	602.660	657	1 026
Tržby z predaja tovaru	604.xxx	4 309	2 691
Predaj zboží veľkoobchod	604.202	535	30
GR - Predaj zboží veľkoobchod	604.602	3 774	2 660
Aktivácia	623.xxx	79 212	217 329
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	623.201	79 212	217 329
Tržby z predaja dlhodobého majetku	641.xxx	5 505	4
tržby z predaja IM	641.201	5 505	4
Tržby z predaja materiálu	642.xxx	1 653	5 571
tržby z predaja materiálu	642.201	1 653	5 571
Výnosy z odepsaných pohľadávek	646.xxx	10	234
Výnosy z odepsaných pohľadávek	646.201	10	234
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	648.xxx	815	24 761
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	648.xxx	815	24 761
Výnosové úroky	662.xxx	12 948	6 749
výnosové úroky	662.xxx	12 948	6 749
kurzové zisky	663.xxx	102 931	128 558
finančné výnosy - kurzové zisky	663.201	95 052	125 258
finančné výnosy - kurzové zisky koncoročné	663.202	7 880	3 300
Ostatné finanční výnosy	668.xxx	11	-10
Ostatné finanční výnosy	668.201	0	-10
Ostatné finanční výnosy - DCC (direct currency conversion)	668.204	11	0

Významné položky výkazu ziskov a strát -účtová skupina 5 Náklady			
položka	účet HK	2025	2024
spotreba materiálu a energie	501.xxx-502.xxx	732 246	761 437
spotreba materiálu	501.xxx	710 775	734 954
spotreba energie	502.xxx	21 471	26 482
náklady na obstaranie predaného tovaru	504.xxx	4 310	2 691
náklady na obstaranie predaného tovaru	504.xxx	4 310	2 691
služby celkom	51x.xxx	6 216 475	6 410 211
opravy a údržba	511.xxx	39 258	33 197
stravné, ostatné výdavky	512.xxx	20 317	19 517
Reprezentácia	513.xxx	104 569	130 787
OS - telekomunikácie internet	518.201.203	67 506	128 412
OS - právne a poradenské služby -daňové a auditorské	518.204	13 693	12 855
z toho náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou*		9 350	9 439
OS - školenie	518.205	1 884	4 816
OS - nájom za priestory - základné a ostatné služby k nájmu	518.206.207	0	0
OS - ostatné IT služby	518.214.215.216.265.266	206 014	87 890
OS - doprava, poštovné	518.217.218.288	965 223	1 008 509
OS - personálne služby	518.223	482 172	650 845
OS - parkovné	518.224	2 520	2 271
OS - nájomné za zariadenia a automobily	518.228.230.628	110 421	108 090
OS - PR, media, reklama	518.249.250.252	2 183 914	2 104 818
OS - nájom za priestory - základné a ostatné služby k nájmu - spriaznené osoby	518.606.609	1 805 129	1 801 127
OS - ostatné služby	518.xxx	204 505	317 078
osobné náklady	52x.xxx	2 935 830	3 003 148
1.mzdové náklady	521.2xx	2 075 958	2 132 829
2.náklady na sociálne a zdravotné poistenie	524.2xx	744 616	760 514
2a.sociálne poistenie	524.201	521 890	531 656
2b.zdravotné poistenie	524.202	222 726	228 858
3.zákonné sociálne náklady	527.xxx	115 256	109 805
dane a poplatky	53x.xxx	33 425	7 334
cestná daň	531.201	856	717
ostatné dane a poplatky	538.xxx	32 569	6 617
Zostatková cena predaného dlhodobého NM a HM a materiálu	54x.xxx	379	0
Zostatková cena predaného dlhodobého NM a HM	541.2xx	379	0
Predaný materiál	542.xxx	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	54x.xxx	34 535	17 517
pokuty a penále	544.xxx,545.xxx	17 170	11 630
odpis pohľadávok	546.xxx	10 042	419
ostatné provozné náklady	548.xxx	7 226	5 469
manká a škody	549.xxx	97	0
nákladové úroky	562.xxx	39 156	15 267
nákladové úroky pôžičky	562.xxx	39 156	15 267
kurzové straty	563.xxx	165 542	92 745
Kurzové straty	563.201	158 377	87 577
Kurzové straty - nerealizované - koncoročné	563.202	7 165	5 168
ostatné náklady na finančnú činnosť	568.xxx	98 731	100 814
ostatné finančné náklady	568.xxx	98 731	100 814
* Auditorská spoločnosť neposkytovala v roku 2025 a 2024 iné služby ako audit účtovnej závierky.			

2) Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek **nákladov alebo výnosov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

bez náplne

3) Členenie čistého obratu

členenie čistého obratu		2025	2024
služby do zahraničia sesterskej organizácii v Českej republike			
Provízia komisionára	602.610	4 054 904	3 865 455
servisné služby	602.618	6 637 385	6 795 922
celkom služby - Česká republika		10 692 289	10 661 376
ostatné služby v regióne strednej Európy (EÚ)			
Predaj služieb ostatné	602.2xx	142 882	118 556
nájomné za zariadenie	602.628	0	0
provízie v rámci skupiny 4%	602.660	657	1 026
celkom ostatné služby - stredná Európa (EÚ)		143 539	119 581
Predaj tovaru veľkoobchod - Česká republika		2 361	1 418
predaj tovaru veľkoobchod v regióne strednej Európy (EÚ)	604.xxx	1 948	1 273
celkom čistý obrat		10 840 137	10 783 648

Článok V– INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienенý majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv:

Bez náplne

1b) **Podmienенé záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky:

Spoločnosť ručí na základe dohody o ručení uzatvorenej medzi Tatra bankou a.s. a spoločnosťou za splátkové úvery spoločnosti VERMONT Slovakia s.r.o., ktorého zostatok je k 31.12.2025 vo výške 495.077,20 EUR (úverový rámec

495.077,20 EUR). Spoločnosť ručí na základe dohody o ručení uzatvorenej medzi Tatra bankou a.s. a spoločnosťou za kontokorentný úver spoločnosti VERMONT Slovakia s.r.o., ktorého zostatok je k 31.12.2025 vo výške 0,00 EUR (úverový rámec 70.000,00 EUR).

2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

Bez náplne

- 2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch - napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

Bez náplne

- 3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

Spoločnosť si od roku 2022 zmluvne prenájma skladové, distribučné a administratívne priestory v areáli Bory Vápenka v Bratislave s celkovou výmerou 14638 m². Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.8.2027. Tento prenájom významnou mierou predpovedá ďalší rozvoj biznisu spoločnosti v oblasti predaja módneho odevného sortimentu formou e-shopu. Ročné nájomné predstavuje 761.892,00 EUR. Suma záväzkov z prenájmu evidovaných na podsúvahových účtoch je vo výške 1 269 820,00 EUR.

Spoločnosť si zmluvne prenájma nebytové priestory na Vlčom Hrdle v Bratislave pre výkon svojej podnikateľskej činnosti a ako sídlo spoločnosti. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.7.2030. Ročné nájomné predstavuje 6 420 000,00 CZK (264.884,27 EUR). Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú 29 425 000,00 CZK (1 214 052,89 EUR).

Spoločnosť si zmluvne najíma automobily od spoločnosti GANT Central Europe s.r.o.a od spoločnosti VERMONT Central Europe s.r.o.. Tieto zmluvy sú uzavreté na dobu určitú na 48 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 2 703 359,76 CZK (111.538,55 EUR). Suma záväzkov evidovaných na podsúvahových účtoch je vo výške 5 682 005,76 CZK (234.435,19 EUR).

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad:

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien:

Bez náplne

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Bez náplne

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky:

Bez náplne

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti:

Bez náplne

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku:

Bez náplne

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:

Bez náplne

g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere:

Bez náplne

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky:

Bez náplne

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:

Bez náplne

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky:

Bez náplne

[Vysvetlivky: Následná udalosť – udalosť, ktorá sa stala následne po závierkovom dni do dňa podpísania výkazov – uvádza sa v poznámkach. Upravujúci závierkový účtovný prípad – stal sa do závierkového dňa, len bol zistený do dňa

podpisania výkazov – riadne sa účtuje do hlavnej knihy a riadne sa vykazuje vo výkazoch (§ 17/8 ZoU; § 2a; § 18/9; § 19/6; § 48/3; § 50/6 PU).]

Článok VII – TRANSAKČIE MEDZI VYKAZUJÚCOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

1) pohľadávky

pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2025
VERMONT Central Europe s.r.o.	4 096 357
GANT Central Europe s.r.o.	514
VERMONT Hungary Kft.	470
VERMONT Properties s.r.o. - organizačná zložka Slovakia	0
VERMONT Slovakia s.r.o.	2 343
Celkom	4 099 684
ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2025
VERMONT Central Europe s.r.o.	274
GANT Central Europe s.r.o.	2 008
VERMONT Holding a.s.	261 144
VERMONT Hungary Kft.	573
VERMONT Properties s.r.o.	461
Celkom	264 460

pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2024
GANT Central Europe s.r.o.	4 812 026
VERMONT Hungary Kft.	115
VERMONT Properties s.r.o. - organizačná zložka Slovakia	7 091
VERMONT Slovakia s.r.o.	7 900
Celkom	4 827 132
ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2024
GANT Central Europe s.r.o.	259
VERMONT Holding a.s.	246 228
VERMONT Properties s.r.o.	24
Celkom	246 511

Ostatné pohľadávky predstavujú pohľadávky z poskytnutých pôžičiek, ktoré sú splatné na požiadanie, najneskôr do jedného mesiaca od požiadania.

2) záväzky

záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2025
VERMONT Central Europe s.r.o.	39 049
VERMONT Holding a.s.	2
VERMONT Properties s.r.o. - organizačná zložka Slovakia	195 927
VERMONT Slovakia s.r.o.	0
Celkom	234 978
ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2025
GANT Central Europe s.r.o.	3 278
VERMONT Central Europe s.r.o.	1 328 011
VERMONT Hungary Kft.	768
VERMONT Slovakia s.r.o.	25 121
Celkom	1 357 178

záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2024
GANT Central Europe s.r.o.	72 644
VERMONT Properties s.r.o. - organizačná zložka Slovakia	2 428 766
VERMONT Slovakia s.r.o.	276
Celkom	2 501 686
ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	
	zostatok k 31.12.2024
GANT Central Europe s.r.o.	118
Celkom	118

3) obrat s prepojenými účtovnými jednotkami

obrat s prepojenými účtovnými jednotkami 1.1.2025 - 31.12.2025						
prepojené účtovné jednotky	hmotný majetok	nehmotný majetok	služby	úvery a požičky	zásoby mat., tovaru	Celkom
VERMONT Central Europe s.r.o.	0	14 436	-10 655 790	-273	510 876	-10 130 751
náklady nákup	0	14 436	36 555	1	513 504	564 496
výnosy predaj			-10 692 345	-274	-2 628	-10 695 247
GANT Central Europe s.r.o.	0	0	91 728	1 267	-3 343	89 652
náklady nákup	0	0	91 814	3 275	0	95 089
výnosy predaj			-85	-2 008	-3 343	-5 437
VERMONT Holding a.s.	0	0	2	-9 631	0	-9 629
náklady nákup			2	0	0	2
výnosový úrok			0	-9 631	0	-9 631
VERMONT Hungary Kft.	0	0	-150	193	-740	-697
náklady nákup			309	766	0	1 075
výnosy predaj			-459	-573	-740	-1 772
VERMONT Properties s.r.o.	0	0	-468	-461	0	-929
výnosový úrok			-468	-461	0	-929
VERMONT Properties s.r.o. - organizačná zložka Slovakia	0	0	1 836 473	0	0	1 836 473
náklady nákup			1 836 473	0	0	1 836 473
výnosy predaj			0	0	0	0
VERMONT Slovakia s.r.o.	0	0	24 640	0	-13 178	11 462
nákladový úrok			25 121	0	0	25 121
výnosy predaj			-481	0	-13 178	-13 659
Celkom	0	14 436	-8 703 564	-8 905	493 615	-8 204 419

obrat s prepojenými účtovnými jednotkami 1.1.2024 - 31.12.2024						
prepojené účtovné jednotky	hmotný majetok	nehmotný majetok	služby	úvery a požičky	zásoby mat., tovaru	Celkom
GANT Central Europe s.r.o.	1 395	26 227	-10 546 524	-140	502 961	-10 016 081
náklady nákup	1395	26 227	115 096	118	504 379	647 215
výnosy predaj			-10 661 620	-258	-1 418	-10 663 296
VERMONT Holding a.s.	0	0	0	-6 467	0	-6 467
výnosový úrok				-6 467		-6 467
VERMONT Hungary Kft.	0	0	-82	0	-438	-520
náklady nákup						0
výnosy predaj			-82		-438	-520
VERMONT Properties s.r.o.	0	0	0	-24	0	-24
výnosový úrok				-24		-24
VERMONT Properties s.r.o. - organizačná zložka Slovakia	0	0	1 832 203	0	0	1 832 203
náklady nákup			1 832 472			1 832 472
výnosy predaj			-269			-269
VERMONT Slovakia s.r.o.	0	0	-215	0	-834	-1 049
nákladový úrok			217			217
výnosy predaj			-432		-834	-1 266
Celkom	1 395	26 227	-8 714 618	-6 631	501 689	-8 191 938

K transakciám uskutočneným medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a prepojenými účtovnými jednotkami patrí servisná podpora v činnostiach týkajúcich sa predaja, logistiky, skladovania, HR. Ďalej komisioný predaj tovaru prostredníctvom e-shopu a predaj zásob. Na strane vstupov sa jedná o prenájom služobných vozidiel, prenájom nebytových priestorov, skladov, nákup zásob.

4) Ručenia a podmienené záväzky

Spoločnosť ručí za záväzky z bankových úverov a záruk vydaných v prospech spoločnosti VERMONT Slovakia s.r.o., ktoré sú k 31.12.2025 vo výške 1 240 843 EUR (k 31.12.2024: 1 577 267 EUR). Pozri aj článok V bod 1b) 1.

5) Finančné povinnosti

Spoločnosť si prenájíma od sesterských spoločností skladové, distribučné a administratívne priestory, nebytové priestory a automobily. Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú k 31.12.2025: 2 718 308 EUR (k 31.12.2024: 2 233 245,00 EUR). Pozri aj článok V bod 3).

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o výlučnom práve poskytovať služby vo verejnom záujme:

Bez náplne

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU):

Bez náplne

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU):

Bez náplne

Článok IX – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

1) metóda zostavenia prehľadu o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch bol zostavený nepriamou metódou, vybrané položky priamou metódou. Peňažné toky z prevádzkových, investičných a finančných činností sú uvedené v prehľade o peňažných tokoch nekompenzovane.

Prehľad penážných tokov			VERMONT Services s.r.o. k 31.12.2025 EUR		
Oznacenie	Prehľad penážných tokov (CASHFLOW)	riad	Skutocnosť v účtovnom obdobíu		
			Bežnom	Bezprostredne predchádzajúcom	
PS.	Stav penážných prostriedkov a penážných ekvivalentov na zaciatku účtovného obdobia	001	-155 876	-97 387	
Penažné toky z hlavnej zárobkovej cinnosti (prevádzková cinnosť)					
Z	Účtovný zisk alebo strata pred zdanením	002	331 814	440 689	
A.1.	Úpravy o nepenažné operácie	003	411 745	96 161	
A.1.1.	Odpisy stálych aktív a umorovanie opravnej položky k nadobudnutému majetku	004	460 129	314 991	
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek a rezerv	005	-308	-10 668	
A.1.3.	Strata (zisk) z predaja stálych aktív	006	-5 125	-4	
A.1.4.	Výnosy z dividend a podielu na zisku	007	0	0	
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky	008	26 209	8 518	
A.1.6.	Prípadné úpravy o ostatné nepenažné operácie	009	-69 160	-216 675	
A*	Cistý penážný tok z prevádzkovej cinnosti pred zdanením a zmenami pracovného kapitálu	010	743 559	536 851	
A.2.	Zmena stavu nepenažných zložiek pracovného kapitálu	011	-328 683	116 353	
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej cinnosti a prechodných účtov aktív	012	825 430	-19 703	
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej cinnosti a prechodných účtov pasív	013	-1 156 752	135 971	
A.2.3.	Zmena stavu zásob	014	2 639	85	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku nespádajúceho do penážných prostriedkov a ekvivalentov	015	0	0	
A**	Cistý penážný tok z prevádzkovej cinnosti pred zdanením	016	414 876	653 203	
A.3.	Zaplatené úroky	017	-39 156	-15 267	
A.4.	Prijaté úroky	018	0	0	
A.5.	Zaplatená dan z príjmov	019	-84 198	-430 504	
A.6.	Príjmy a výdavky spojené s mimoriadnymi účtovnými prípadmi, ktoré tvoria mimoriadny hospodársky výsledok	020	0	0	
A.7.	Výnosy z dividend a podielu na zisku	021	0	0	
A***	Cistý penážný tok z prevádzkovej cinnosti	022	291 521	207 432	
Penažné toky z investicnej cinnosti					
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	023	-264 279	-227 126	
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	024	5 505	4	
B.3.	Pôžicky a úvery spriazneným osobám	025	0	0	
B***	Cistý penážný tok vzťahujúci sa k investicnej cinnosti	026	-258 774	-227 121	
Penažné toky z finacných cinností					
C.1.	Vplyvy zmien dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov finacnej cinnosti - výdavky na splácanie úverov	027	-28 800	-38 800	
C.2.	Vplyvy zmien vlastného kapitálu na penážné prostriedky a ekvivalenty	028	0	0	
C.2.1.	Zvýšenie penážných prostriedkov z dôvodu zvýšenia základného imania, emisného ážia, rezervného fondu vrátane zložených záloh na toto zvýšenie	029	0	0	
C.2.2.	Vyplatenie podielu na vlastnom imaní spolocníkom	030	0	0	
C.2.3.	Dalšie vklady penážných prostriedkov spolocníkov a akcionárov	031	0	0	
C.2.4.	Úhrada straty spolocníkmi	032	0	0	
C.2.5.	Priame platby na tarchu fondu	033	0	0	
C.2.6.	Vyplatené dividendy alebo podiely na zisku vrátane zaplatenej dane	034	0	0	
C***	Cistý penážný tok vzťahujúci sa k finacnej cinnosti	035	-28 800	-38 800	
F	Cisté zvýšenie, resp. zníženie penážných prostriedkov	036	3 947	-58 489	
R.	Stav penážných prostriedkov a penážných ekvivalentov na konci obdobia	037	-151 929	-155 876	
			0	0	

vysvetľujúce poznámky:			
riadok 1	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia sa člení na	-155 876	-97 387
	Peniaze	3 971	3 574
	Účty v bankách	36 674	65 036
	kontokorentný bankový účet	-196 521	-165 997
riadok 37	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci obdobia sa člení na	-151 929	-155 876
	Peniaze	3 709	3 971
	Účty v bankách	12 070	36 674
	kontokorentný bankový účet	-167 708	-196 521
riadok 9	Prípadné úpravy o ostatné nepeňažné operácie	-69 160	-216 675
	obstaranie majetku aktiváciou	-79 212	-217 328
	odpis pohľadávok	10 042	419
	výnosy z odepsaných pohľadávok	10	234
riadok 27	Vplyvy zmien dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov finančnej činnosti		
	splátky bankových úverov	-28 800	-38 800
riadok1xriadok27	úprava stavu peňažných prostriedkov o hodnotu kontokorentu k 1.1.2025	19 6521	
riadok37xriadok27	úprava stavu peňažných prostriedkov o hodnotu kontokorentu 31.12.2025	167 708	
riadok18xriadok12	prevod prijatých úrokov, ktoré neboli vyplatené	12 948	
riadok1xriadok27	úprava stavu peňažných prostriedkov o hodnotu kontokorentu k 1.1.2024		165 997
riadok37xriadok27	úprava stavu peňažných prostriedkov o hodnotu kontokorentu 31.12.2024		196 521
riadok18xriadok12	prevod prijatých úrokov, ktoré neboli vyplatené		6 749