

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Základné údaje o spoločnosti

| | |
|----------------------------------|--|
| Obchodné meno účtovnej jednotky: | Tatranská mliekareň a. s. |
| Sídlo účtovnej jednotky: | Nad traťou 26 060 01 Kežmarok |
| Dátum založenia: | 26.06.1992 |
| Deň zápisu: | 01.07.1992 |
| Právna forma: | Akciová spoločnosť |
| IČO: | 31 654 363 |
| DIČ: | 2020515596 |
| Registrácia: | Okresný súd Prešov Obchodný register Oddiel: Sa, vložka číslo: 108/P |
| Základné imanie: | 10 360 000 € |

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti spoločnosti:

- spracovanie surového kravského mlieka, výroba mliekarenských výrobkov,
- nákup a predaj mliečnych výrobkov,
- obchodná činnosť s potravinami.

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzenie ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods.5 OZ ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. 06. 2025. Valné zhromaždenie sa konalo v sídle spoločnosti. Schválilo hospodárske výsledky, výročnú správu akciovej spoločnosti, a tiež návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku, zisku, za rok 2024 vo výške 1 408 763 € nasledovne:

- na účet 421 - zákonný rezervný fond 148 076 €
- na účet 472 - sociálny fond 15 000 €
- na účet 428 - nerozdelený zisk 1 317 687 €

I.4 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok so sídlom: Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok nie je k 31. 12. 2025 konsolidujúcou ani konsolidovanou jednotkou v rámci akéhokoľvek konsolidovaného celku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 401 | 378 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov | 401 | 377 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 9 | 9 |

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť spĺňa všetky predpoklady na nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

a) Účtovná jednotka v priebehu roka 2025 nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Za základ sa berú všetky výnosy a náklady, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.

c) Účtovná jednotka eviduje spriaznené osoby.

d) Účtovná jednotka nezaznamenala významnú udalosť, ktorá nastala medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

e) Účtovná jednotka eviduje zmenu vlastného imania:

- v zmene hospodárskeho výsledku,
- v oceňovacích rozdielov z precenenia majetku,
- v tvorbe zákonného rezervného fondu,
- v nerozdelenom zisku minulých rokov.

f) Spoločnosť vytvára prehľad peňažných tokov.

II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť je prístupujúcim dlžníkom za niektoré úvery čerpané dcérskymi spoločnosťami.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobým nehmotným majetkom je majetok, ktorý je ocenený vyššie ako 2 400 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok.

9. Účtovná jednotka eviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby
výrobky

Tieto zásoby sú oceňované vlastnými nákladmi, /priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady/ a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou /výrobná réžia.

10. Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V účtovníctve sa náklady budúcich období delia na krátkodobé a dlhodobé.

15. Závazky, rezervy, dlhopisy, pôžičky a úvery

Spoločnosť vytvára rezervy na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia a rezervu na náklady na overenie účtovnej závierky audítorom.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Dlhopisy a zmenky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhopisoch.

Účtovná jednotka eviduje zmenky vo výške 10 571 000 €, ktoré sú splatné v roku 2036.

Pôžičky a úvery

Pôžičky a úvery sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Spoločnosť eviduje dlhodobé záväzky z titulu pôžičiek od právnických osôb.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka neeviduje prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka neeviduje majetok obstaraný v privatizácii.

21. Daň z príjmu

Účtovná jednotka účtuje za bežné účtovné obdobie splatnú daň a odloženú daň.

Odložená daň sa vzťahuje na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou,
- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem prijatých a poskytnutých preddavkov/ sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro výmenným kurzom určeným a vyhláseným NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Účtovná jednotka k 31. 12. 2025 účtovala:

| | Kurzový zisk | Kurzová strata |
|--------------|--------------|----------------|
| Pohľadávky | 606 | 613 |
| Závazky | 50 | 66 |
| Bankové účty | 0 | 729 |

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotnou

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 f) Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke:

| DNM | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Oceniteľné práva (licencia) | 4 | lineárna | 25 |
| Drobný DNM | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| DHM | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 | lineárna | 5 |
| | 40 | lineárna | 2,5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 | lineárna | 8,3 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16,67 až 25 |
| Drobný DHIM | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

II. 4 g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka za zdaňovacie obdobie roka 2025 účtuje o poskytovaní pomoci z finančných zdrojov na podporu mlieka a mliečnych výrobkov pre žiakov s povinnou školskou dochádzkou. V rámci projektu „školského mlieka“ bola poskytnutá dotácia na sprievodné a vzdelávacie opatrenia.

II. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka v roku 2025 neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III. 1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 260 978 | 82 815 | | | | | 343 793 |
| Prírastky | | 17 800 | | | | | | 17 800 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 278 778 | 82 815 | | | | | 361 593 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 188 151 | 50 710 | | | | | 238 861 |
| Prírastky | | 20 929 | 7 862 | | | | | 28 791 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 209 080 | 58 572 | | | | | 267 652 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|--------|--------|--|--|--|--|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 72 827 | 32 105 | | | | | 104 932 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 69 698 | 24 242 | | | | | 93 940 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 180 878 | 50 055 | | | | | 230 933 |
| Prírastky | | 80 100 | 32 760 | | | | | 112 860 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 260 978 | 82 815 | | | | | 343 793 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 177 941 | 50 055 | | | | | 227 996 |
| Prírastky | | 10 210 | 655 | | | | | 10 865 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 188 151 | 50 710 | | | | | 238 861 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|--------|--------|--|--|--|--|---------|
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 938 | 0 | | | | | 2 938 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 72 827 | 32 105 | | | | | 104 932 |

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka neviduje dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neviduje DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 3

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 281 441 | 33 914 903 | 62 898 580 | | | | 607 737 | 864 550 | 101 567 211 |
| Prírastky | | | 1 639 971 | | | | 1 992 838 | 7 677 516 | 11 310 325 |
| Úbytky | | | -217 500 | | | | -16 275 | | -233 775 |

| | | | | | | | | | |
|---|-----------|------------|------------|--|--|--|------------|------------|-------------|
| Presuny | | 291 504 | 83 363 | | | | -2 254 932 | -5 492 876 | -7 372 941 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 281 441 | 34 206 407 | 64 404 414 | | | | 329 368 | 3 049 190 | 105 270 820 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | x | 16 387 732 | 44 211 580 | | | | | | 60 599 312 |
| Prírastky | x | 1 511 092 | 5 072 761 | | | | | | 6 583 853 |
| Úbytky | x | | -254 718 | | | | | | -254 718 |
| Stav na konci účtovného obdobia | x | 17 898 824 | 49 029 623 | | | | | | 66 928 447 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 281 441 | 17 527 171 | 18 687 000 | | | | 607 737 | 864 550 | 40 967 899 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 281 441 | 16 307 583 | 15 374 791 | | | | 329 368 | 3 049 190 | 38 342 373 |

Tabuľka č.4

| 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 | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 283 430 | 33 365 302 | 55 091 201 | | | | 4 344 675 | 216 452 | 96 301 060 |
| Prírastky | | | 7 810 025 | | | | 5 152 805 | 2 306 196 | 15 269 026 |
| Úbytky | -1 989 | -11 589 | -45 979 | | | | -218 341 | | -277 898 |
| Presuny | | 561 190 | 43 333 | | | | -8 671 402 | -1 658 098 | -9 724 977 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 281 441 | 33 914 903 | 62 898 580 | | | | 607 737 | 864 550 | 101 567 211 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | x | 14 847 290 | 39 024 244 | | | | | | 53 871 534 |
| Prírastky | x | 1 552 031 | 5 253 338 | | | | | | 6 805 369 |
| Úbytky | x | -11 589 | -66 002 | | | | | | -77 591 |
| Stav na konci účtovného obdobia | x | 16 387 732 | 44 211 580 | | | | | | 60 599 312 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 283 430 | 18 518 012 | 16 066 957 | | | | 4 344 675 | 216 452 | 42 429 526 |
| Stav na konci ÚO | 3 281 441 | 17 527 171 | 18 687 000 | | | | 607 737 | 864 550 | 40 967 899 |

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka v roku 2025 eviduje dva dopravné prostriedky obstarané formou finančného prenájomu, lízingu.

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania, a na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný majetok, je zriadené záložné právo a účtovná jednotka má obmedzené právo s ním, nakladať.

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 29 530 747 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

- Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v ČSOB Poist'ovňa, a. s.. Okrem toho má spoločnosť uzavreté havarijné poistenie osobných a nákladných motorových vozidiel, ako aj poistenie za škodu spôsobenú jej prevádzkovou činnosťou.

- Vlastnícke právo

Spoločnosť ako veriteľ má svoje pohľadávky z titulu poskytnutých pôžičiek, kryté založeným majetkom dlžníkov, ktorý však neužíva.

- Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k nadobudnutému majetku.

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka neúčtuje o Goodwille.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka sa v roku 2025 zoberala výskumom a vývojom troch produktov.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedených v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 5

| | Bežné účtovné obdobie | | |
|---|--|---|---------------------|
| | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | 16 145 040 | 417 983 | 3 427 765 |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | 3 726 115 | 865 244 | 6 639 |
| Príspevok do kapitálového fondu | | | 1 103 319 |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | x | 4 537 723 |

Tabuľka č. 6

| | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|--|---|---------------------|
| | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | 10 471 180 | 479 532 | 2 340 211 |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | 2 998 648 | 279 123 | 6 639 |
| Príspevok do kapitálového fondu | | | 1 103 319 |

| | | | |
|--|--|---|------------------|
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | x | 3 449 831 |

Tabuľka č. 7

| | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 340 211 | 6 639 | | 1 103 319 | | | | 3 450 169 |
| Prírastky | | 1 137 561 | | | | | | | 1 137 561 |
| Úbytky | | -49 669 | | | | | | | -49 669 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 428 103 | 6 639 | | 1 103 319 | | | | 4 538 061 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | -338 | | | | | | | -338 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | -338 | | | | | | | -338 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | 2 340 211 | 6 639 | | 1 103 319 | | | | 3 450 169 |
| Stav na konci ÚO | | 3 428 103 | 6 639 | | 1 103 319 | | | | 4 538 061 |

Tabuľka č.8

| | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 706 509 | 6 699 | | 1 103 319 | | | | 2 816 527 |
| Prírastky | | 639 388 | | | | | | | 639 388 |
| Úbytky | | -5 686 | -60 | | | | | | -5 686 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 340 211 | 6 639 | | 1 103 319 | | | | 3 450 169 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | -338 | | | | | | | -338 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | -338 | | | | | | | -338 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 706 509 | 6 699 | | 1 103 319 | | | | 2 816 527 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 340 211 | 6 639 | | 1 103 319 | | | | 3 450 169 |

III.1h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takého to ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania.

Precenením aktív v dcérskych firmách sa upravil HV o 1 087 842 €.

III.1 i) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, čo ovplyvnilo výšku vlastného imania o 1 087 842 €.

III.1k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je riadené záložné právo a má obmedzené právo s ním nakladať.

III.1l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka neúčtuje o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch.

III.1m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka v roku 2025 nevytvorila opravnú položku k zásobám.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neúčtuje o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a má obmedzené právo s nimi nakladať.

III.1 o) Údaje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č. 9

| 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 321 886 | 27 589 | 2 977 | | 346 498 |
| Iné pohľadávky | 1 010 000 | 412 597 | 0 | | 1 422 597 |
| Pohľadávky spolu | 1 331 886 | 440 186 | 2 977 | | 1 769 095 |

Tabuľka č. 10

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 628 743 | 2 429 994 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 1 216 619 | 1 994 774 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok | 412 124 | 435 220 |
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 22 847 391 | 23 489 499 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 24 476 134 | 25 919 493 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 116 771 | 45 320 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené podľa §20 ods. 14 zákona č.595/2003 Z . z. o dani z príjmov.

III.1 g) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 11

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| 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 | 74 258 | | 74 258 |
| Odložená daňová pohľadávka | 42 513 | | 42 513 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 116 771 | | 116 771 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 15 006 940 | 1 628 743 | 16 635 683 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 4 893 646 | | 4 893 646 |
| Iné pohľadávky | 2 946 805 | | 2 946 805 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 22 847 391 | 1 628 743 | 24 476 134 |

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tabuľka č. 12

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|--|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | Variabilná hodnota podľa počtu založených kráv | 1 926 868 |
| | Hodnota pozemkov | 310 697 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | | |

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 13

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 16 309 | 44 025 |
| Bežné bankové účty | 636 808 | 3 417 868 |
| Peniaze na ceste | 16 237 | 9 959 |
| Spolu | 669 354 | 3 471 852 |

Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtuje o CP na obchodovanie a o emisných kvótach.

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Účtovná jednotka neúčtuje o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neúčtuje o opravnej položke, ku krátkodobému finančnému majetku.

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť neviduje vlastné akcie.

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Tabuľka č. 14

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 4 584 370 | 2 030 |
| úroky zmenka | 4 584 324 | 0 |
| Predplatné | 46 | 2 030 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 474 294 | 319 353 |
| poistné | 126 500 | 114 808 |
| úrok zmenka | 347 794 | 204 544 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé: | 6 093 | 4 556 |

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je 10 360 000 EUR, ktoré je splatené v plnom rozsahu.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 15

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 480 763 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 148 076 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | 15 000 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 1 317 687 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 1 480 763 |

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 16

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 392 820 | 487 758 | 326 000 | | 487 758 |
| Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka | 285 217 | 354 988 | 282 131 | 3 086 | 354 988 |
| Rezerva na mzdy – sociálne zabezpečenie | 101 603 | 126 770 | 100 342 | 1 261 | 126 770 |
| Rezerva na audit | 6 000 | 6 000 | 6 000 | | 6 000 |

| | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 326 000 | 392 820 | 326 000 | | 392 820 |
| Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka | 230 000 | 285 217 | 230 000 | | 285 217 |
| Rezerva na mzdy – sociálne zabezpečenie | 90 000 | 101 603 | 90 000 | | 101 603 |
| Rezerva na audit | 6 000 | 6 000 | 6 000 | | 6 000 |

III.2 d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | BO | BPO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 23 567 629 | 22 752 204 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 167 554 | 371 599 |

Tabuľka č.17

| Názov položky | BO | | BPO | |
|---|---|---|---|---|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 – 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky spolu | 7 564 925 | 10 571 000 | 15 674 832 | |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |

| | | | | |
|--|-----------|------------|-----------|--|
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 2 161 871 | | 2 332 693 | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | 10 571 000 | 4 501 000 | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 9 335 | | 14 872 | |
| Iné dlhodobé záväzky | 32 560 | | 45 437 | |
| Odložený daňový záväzok | 409 526 | | 492 344 | |
| Dlhodobé záväzky z deriv. operácií | | | | |
| Dlhodobé bankové úvery | 4 951 633 | | 8 288 486 | |

Tabuľka č. 18

| Názov položky | BO | | BPO | |
|---|---|---|---|---|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov |
| Krátkodobé záväzky spolu | 32 840 830 | | 36 967 893 | |
| Záväzky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchod .styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | 626 672 | | 2 282 197 | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 8 715 202 | | 11 357 874 | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 65 000 | | 855 676 | |
| Záväzky voči zamestnancom | 505 547 | | 441 143 | |
| Daňové záväzky a dotácie | 260 504 | | 476 927 | |

| | | | | |
|---------------------------------|------------|--|------------|--|
| Závazky z derivátových operácií | | | | |
| Iné závazky | 57 537 | | 51 696 | |
| Bežné bankové úvery | 18 639 938 | | 20 630 437 | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 320 430 | | 271 943 | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | 3 650 000 | | 600 000 | |

V krátkodobých záväzkoch spolu sú započítané aj bežné bankové úvery a finančné výpomoci.

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Závazky spoločnosti z titulu úverov poskytnutých jednotlivými finančnými inštitúciami k 31. 12. 2025 sú zabezpečené založením nehnuteľného, hnutel'ného a obežného majetku prostredníctvom záložných zmlúv registrovaných v NCRZP, resp. katastri nehnuteľností.

III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 638 138 | 317 584 |
| odpočítateľné | 638 138 | |
| zdaniteľné | | 317 584 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 177 139 | 188 834 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 24 | 24 |
| Odložená daňová pohľadávka | 42 513 | 45 320 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 42 513 | 45 320 |
| Rozdiel pri zmene sadzby dane z príjmov | | |

| | | |
|--|---------|---------|
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 125 332 | 45 320 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 409 526 | 492 343 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 45 320 | 93 948 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tabuľka č. 19

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 14 872 | 2 901 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 63 241 | 55 122 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 15 000 | 15 000 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 78 241 | 70 122 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 83 779 | 58 151 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 9 334 | 14 872 |

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka v roku 2025 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

III.2 i). Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť eviduje dlhodobé úvery vo výške 4 951 634 €

Spoločnosť eviduje krátkodobé úvery vo výške 18 639 938 €

V úverových zmluvách je zmluvné ustanovenie o oprávnení banky požadovať predčasné splatenie úveru v prípade nesplnenia ukazovateľov.

Krátkodobé finančné výpomoci

| | Zostatok 2025 | Zostatok 2024 |
|-----------------|------------------|----------------|
| právnická osoba | 2 450 000 | 600 000 |
| právnická osoba | 1 200 000 | 0 |
| SPOLU | 3 650 000 | 600 000 |

Dlhodobé finančné výpomoci

| | Zostatok 2025 | Zostatok 2024 |
|-----------------|------------------|------------------|
| právnická osoba | 2 161 871 | 2 161 871 |
| fyzická osoba | 0 | 170 822 |
| SPOLU | 2 161 871 | 2 332 693 |

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 1 485 544 | 2 540 726 |
| Dotácia na investičný majetok | 1 485 544 | 2 540 726 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 055 677 | 1 229 188 |
| Dotácia na investičný majetok, rozpúšťaná v roku 2026 | 1 055 677 | 1 229 188 |

III.3 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

III.4 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu leasing

Účtovná jednotka eviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu leasingu:

| | Hodnota Leasingu | Splatená suma | Hodnota na konci ÚO - krátkodobá | Hodnota na konci ÚO - dlhodobá |
|-------------|------------------|---------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| RENAULT D12 | 18 443 | 1 219 | 17 224 | |
| IVECO DAILY | 60 691 | 15 253 | 12 878 | 32 560 |

III.5 f), g) Informácia o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|------------|--|---------|------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2 812 136 | x | x | 2 331 208 | x | x |
| Teoretická daň z úroku | x | | 24 | x | | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 1 550 555 | | | 1 932 418 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 543 260 | | | 447 777 | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 3 819 431 | | | 3 815 849 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 882 872 | 24 | x | 801 847 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | -80 012 | 24 | x | 48 597 | 24 |
| Celková daň z príjmov | x | 802 860 | 24 | x | 850 444 | 21 |

III. 6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o položkách zabezpečených derivátmi.

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie |
| Vlastné výrobky: | 113 005 099 | 105 228 107 | | | | |
| Prikupované výrobky | | | 24 294 729 | 25 714 815 | | |
| Služby | | | | | 3 981 088 | 3 293 052 |

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|---|------------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 253 284 | 1 335 405 | 1 014 292 | -82 121 | 321 113 |
| Výrobky | 3 940 408 | 2 006 031 | 1 894 307 | 1 934 377 | 111 724 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 5 193 692 | 3 341 436 | 2 908 599 | 1 852 256 | 432 837 |
| Manká a škody | | | | 15 477 | -52 872 |
| Reprezentačné | | | | | |
| Dary | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|-----------|---------|
| Iné | | | | 58 390 | 27 365 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | 1 917 873 | 398 945 |

IV.1 c) d) f) Informácie o výnosoch pri aktivácií a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

c) Opis významných položiek výnosov pri aktivácií nákladov

Účtovná jednotka pri aktivácií nákladov účtuje presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj.

d) Suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

V tejto oblasti spoločnosť účtuje výnosy za:

- predaj materiálu,
- dotáciu za mliečny program,
- rozpustenie dotácií na investície,
- postúpenie pohľadávok,
- ostatné.

f) Opis významných položiek finančných výnosov

V tejto časti spoločnosť účtuje výnosy za:

- výnosové úroky,
- kurzové zisky.

f) Mimoriadne výnosy

Účtovná jednotka v roku 2025 neúčtovala o mimoriadnych výnosoch.

Tabuľka č. 20

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 475 861 | 435 005 |
| presun vlastných výrobkov na ambulatný predaj | 475 861 | 435 005 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 7 805 274 | 7 232 551 |
| tržby z predaja DHIM a materiálu | 1 961 704 | 1 665 686 |
| ostatné prevádzkové výnosy – dotácia na mliečny program | 4 144 998 | 4 074 547 |
| rozpustenie investičných dotácií | 1 228 707 | 1 396 368 |
| ostatné | 469 865 | 95 950 |
| Finančné výnosy, z toho: | 299 465 | 695 856 |
| kurzové zisky, z toho: | 38 684 | 58 391 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 38 684 | 58 391 |
| ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 260 781 | 637 465 |
| výnosové úroky | 260 781 | 167 459 |
| tržby z predaja cenných papierov | | |
| Mimoriadne výnosy: | 0 | 0 |

IV.1 e), g) - i) Informácie o nákladoch**a) Opis významných položiek nákladov na poskytnuté služby**

Účtovná jednotka v nákladoch na poskytnuté služby účtuje:

- opravy,
- náklady na dopravu,
- nájom,
- reklamu,
- náklady na audit,
- ostatné služby.

b) Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka v nákladoch z hospodárskej činnosti účtuje:

- spotrebu materiálu,
- spotrebu energie,
- predaj tovaru,
- osobné náklady,
- odpisy,
- ZC predaného DHM a materiálu,
- ostatné náklady z hospodárskej činnosti.

c) Opis významných položiek finančných nákladov

Účtovná jednotka vo finančných nákladoch účtuje:

- nákladové úroky,
- kurzové straty,
- ostatné náklady.

Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti | 6 000 | 6 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 6 000 | 6 000 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby | 9 735 356 | 9 400 222 |
| opravy | 1 681 557 | 1 444 331 |
| doprava | 3 032 133 | 3 122 173 |
| nájomné | 881 765 | 719 328 |
| reklama | 939 454 | 1 161 605 |
| ostatné | 3 200 447 | 2 952 785 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | 127 478 312 | 120 588 261 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| materiál | 90 361 085 | 82 078 743 |
| energie | 4 074 948 | 3 338 071 |
| tovar | 23 231 913 | 24 555 844 |
| odpisy | 6 509 513 | 6 812 228 |
| ostatné | 3 300 853 | 3 803 375 |
| Osobné náklady | 9 991 280 | 8 373 473 |
| Finančné náklady | 1 756 305 | 2 299 167 |
| Mimoriadne náklady | | |

IV.4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Čistý obrat celkom | 141 280 917 | 134 235 974 |

Čl. 5 INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku – pohľadávky**

Spoločnosť neeviduje z tohto titulu podmienený majetok.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 21

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |

| | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | 6 630 318 | 6 630 318 |
| Iné podmienené záväzky | | |

Tabuľka č.22

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | 6 314 657 | 6 314 657 |
| Iné podmienené záväzky | | |

Spoločnosť eviduje nasledovné súdne spory:**Aktívne spory:**

Tatranská mliekareň, a. s. eviduje cca 10 malých aktívnych sporov voči svojim dlžníkom /s výškou pohľadávky od 100 € do 1 000 €/ . Dlžníci sú obchodní partneri odoberajúci výrobky, obchodný tovar a služby TAMI, a. s. a všetky tieto spory boli dotiahnuté do fázy exekúcie.

Daňový úrad vykonáva v spoločnosti viaceré kontroly z titulu oprávnenosti nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH.

V. 3 INFORMÁCIA O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Majetok CO | 974 | 974 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |

| | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky - ceniny | 2 465 | 2 550 |
| Pohľadávky kryté záložným právom | 1 926 868 | 1 011 228 |
| Závazky z ručenia | 6 630 318 | 6 314 657 |
| Postúpené pohľadávky | | |

ČI. VI INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná jednotka nezaznamenala významnú udalosť, ktorá nastala medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII. 1a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Hodnotové vyjadrenie obchodu bez DPH | | | |
|------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|
| | | Bežné účtovné obdobie | | Predchádzajúce účtovné obdobie | |
| | | Nákup | Predaj | Nákup | Predaj |
| | nákup tovaru, nájom, služba | 19 611 171 | 7 917 669 | 19 276 177 | 7 760 484 |

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Suma transakcie s DPH | Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | Zabezpečenie zostatku | OP k pochybným pohľadávkam |
|------------------|---------------------------------|-----------------------|---|-----------------------|----------------------------|
| | predaj tovaru, materiál, služby | 9 341 569 | 683 000 | úhrada, kompenzácia | |

| | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------------------|
| nákup tovaru, materiál, služby | 22 830 987 | 1 040 919 | úhrada, kompenzácia |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------------------|

VII. 1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.23

| Zoznam a charakteristika | Suma transakcie za bežné účtovné obdobie | | | | | | |
|--|--|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| Popis transakcie | | | | | | | |
| Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | | | | | | |
| Zabezpečenie | | | | | | | |
| OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov | | | | | | | |
| Nákup tovaru | | Družstvo | | | | | |
| | | 2 597 | | | | | |
| | | úhrada | | | | | |
| Predaj tovaru | | 0 | | | | | |
| Služba, nákup materiálu a tovaru | | Právnická osoba | | | | | |
| | | 2 283 | | | | | |
| | | úhrada | | | | | |
| Predaj tovaru | | 0 | | | | | |
| Nákup tovaru | | Právnická osoba | | | | | |
| | | 706 724 | | | | | |
| | | úhrada, kompenzácia | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| Predaj tovaru, služieb, pôžička | | | | | | | |
| | | 1 582 535 | | | | | |
| | | z toho pôžička: | | | | | |
| | | 985 540 | | | | | |
| | | úhrada, kompenzácia | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--|----------------------|--|--|--|--|--|
| | | 0 | | | | | |
| Nákup tovaru | | | | | | | Družstvo |
| | | | | | | | 329 315 |
| | | | | | | | úhrada, kompenzácia |
| | | | | | | | 0 |
| Predaj tovaru, pôžička | | | | | | | |
| | | | | | | | 1 089 701 z toho pôžička: 1 003 696 |
| | | | | | | | úhrada, kompenzácia |
| | | | | | | | 0 |
| Úroky | | Fyzická osoba | | | | | |
| | | 0 | | | | | |

Tabuľka č.24

| Zoznam a charakteristika | Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | |
|--|--|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
| Popis transakcie | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | | | | | | |
| Zabezpečenie | | | | | | | |
| OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov | | | | | | | |
| Nákup tovaru | | Družstvo | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| | | úhrada | | | | | |
| Predaj tovaru | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| Služba, nákup materiálu | | Právnická osoba | | | | | |
| | | 2 326 | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|------------------------|--|--|--|--|------------------------|
| | | úhrada | | | | | |
| Predaj tovaru | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| Nákup tovaru | | Právnická osoba | | | | | |
| | | 3 034 529 | | | | | |
| | | úhrada, kompenzácia | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| Predaj tovaru, služieb, pôžička | | | | | | | |
| | | 2 358 848 | | | | | |
| | | z toho pôžička: | | | | | |
| | | 1 273 984 | | | | | |
| | | úhrada, kompenzácia | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| Nákup tovaru | | | | | | | Družstvo |
| | | | | | | | 327 502 |
| | | | | | | | úhrada, kompenzácia |
| | | | | | | | 0 |
| Predaj tovaru, pôžička | | | | | | | |
| | | | | | | | 430 622 |
| | | | | | | | z toho |
| | | | | | | | pôžička: |
| | | | | | | | 429 052 |
| | | | | | | | úhrada, kompenzácia |
| | | | | | | | 0 |
| Úroky | | Fyzická osoba | | | | | |
| | | 10 277 | | | | | |

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka neúčtuje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

ČI. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné práva, účtovná jednotka nepatrí medzi účtovné jednotky, na ktoré sa vzťahuje § 23d ods.6 ZoÚ.

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 25

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 10 360 000 | | | | 10 360 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 2 706 472 | | | | 2 706 472 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 1 465 746 | 1 137 561 | 49 669 | | 2 553 638 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 209 068 | | | 148 076 | 1 357 144 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--------|------------|------------|
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 9 375 851 | | | 1 317 687 | 10 693 538 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Ostatné fondy - soc. fond | 14 872 | 63 241 | 83 779 | 15 000 | 9 334 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 480 763 | 2 009 276 | | -1 480 763 | 2 009 276 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

V položke ostatné fondy – sociálny fond je presun zo zisku, ktorý nezvyšuje základné imanie ani vlastné imanie.

Tabuľka č. 26

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 10 360 000 | | | | 10 360 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 2 706 472 | | | | 2 706 472 |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--------|------------|-----------|
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 832 044 | 639 388 | 5 686 | | 1 465 746 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 998 855 | | | 210 213 | 1 209 068 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 7 498 936 | | | 1 876 915 | 9 375 851 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Ostatné fondy - soc. fond | 2 901 | 55 122 | 58 151 | 15 000 | 14 872 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 102 128 | 1 480 763 | | -2 102 128 | 1 480 763 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

V položke ostatné fondy – sociálny fond je presun zo zisku, ktorý nezvyšuje základné imanie ani vlastné imanie.

ČI. IX PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

2025 2024

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 2 812 136,12 | 2 331 207,95 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1.ažA.1.9.)-pripočítať r.013 | 2 568 691,90 | 11 681 085,98 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku dlhodobého majetku (+) | 6 509 512,66 | 6 812 227,71 |
| 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 (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.1.3. | Zmena zostatkov rezerv | 94 938,07 | 66 819,97 |
| A.1.4. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-) | -4 738 818,74 | 268 395,26 |
| A.1.5. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia | -1 228 693,70 | 2 341 629,19 |
| A.1.6. | Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541 | 305 872,03 | 5 995,90 |
| A.1.7. | Úroky účtované do nákladov - 562 | 1 609 010,65 | 2 111 775,94 |
| A.1.8. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -38 683,64 | -58 390,52 |
| A.1.9. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 19 545,28 | 104 378,65 |
| A.1.10. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 36 009,29 | 28 253,88 |
| A.1.11. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.2. | Vplyv zmien 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.) | -3 896 580,98 | 969 719,43 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 1 470 793,71 | 196 980,55 |
| A.2.2. | Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341 | -4 076 089,01 | 1 783 116,94 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (+/-) | -1 291 285,68 | -1 010 378,06 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| | 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.) | 1 484 247,04 | 14 982 013,36 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 260 781,15 | 167 459,44 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -1 609 010,65 | -2 111 775,94 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0,00 | 0,00 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.) | 136 017,54 | 13 037 696,86 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou z tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341 | -1 110 475,54 | -688 336,63 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.) | -974 458,00 | 12 349 360,23 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.) | -2 010 638,25 | -5 265 664,53 |
| B.1.1. | Výdavky na obstaranie dlhod. nehmotného majetku (-) - HK 041 MD | -17 800,00 | -112 860,00 |
| B.1.2. | Výdavky na obstaranie dlhod. hmotného majetku (-) - HK 042 MD | -1 992 838,25 | -5 152 804,53 |
| B.1.3. | 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 (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.2. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 641 | 333 636,37 | 18 753,33 |
| B.3. | 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 (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.4. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.5. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.6. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.7. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.8. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činnosti (+) | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| B.9. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.10. | 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 (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.11. | 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 (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.12. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.13. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.14. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.15. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.16. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.) | -1 677 001,88 | -5 246 911,20 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrad straty spoločníkmi (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.) | 6 750 468,65 | 5 151 354,35 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 (+) - HK 461 D | -163 602 557,10 | -167 721 539,17 |

| | | | |
|--------------|--|---------------------|----------------------|
| 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 (-) - HK 461 MD | 164 555 081,17 | 172 748 792,32 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 (+) | 0,00 | 0,00 |
| 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 (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.10. | Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-) | 5 797 944,58 | 124 101,20 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 (-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.10. | Opravy minulých období (účet +428) | 0,00 | 0,00 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | 6 750 468,65 | 5 151 354,35 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 4 099 008,77 | 12 253 803,38 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK) | 3 469 051,14 | 2 006 614,96 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-) | 669 353,91 | 3 469 051,14 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -19 138,36 | 45 988,13 |

| | | | |
|-----------|--|----------------------|---------------------|
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | -2 799 697,23 | 1 462 436,18 |
|-----------|--|----------------------|---------------------|