

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2025

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

LANXESS Central Eastern Europe s.r.o.
Pribinova 6
811 09 Bratislava

Spoločnosť LANXESS Central Eastern Europe s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. septembra 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. septembra 2007 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č.48049/B).

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov,
- sprostredkovateľské činnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- obchodné poradenstvo.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18. augusta 2025 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom LANXESS Deutschland GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje LANXESS Deutschland GmbH so sídlom Kennedyplatz 1, 505 69 Kolín, SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom LANXESS AG, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje LANXESS AG so sídlom Kennedyplatz 1, 505 69 Kolín, SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť do svojho účtovníctva zahŕňa a v účtovnej závierke vykazuje aj svoje organizačné zložky zriadené v Českej republike, Maďarsku, Poľsku, Rakúsku, Srbsku, Rumunsku a Chorvátsku.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	49	51
počet vedúcich zamestnancov	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 18. augusta 2025 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2025.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
Konateľ:	Monika Bene	Monika Bene od:1.4.2024 Ralf Günther Krüger do: 1.4.2024
Prokurista:	Roman Gašpar	Roman Gašpar

Spoločníci Spoločnosti k 31. decembru 2025 a k 31. decembru 2024:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
LANXESS Chemicals S.L.	996	15	0,10	0
LANXESS Deutschland GmbH	5 643	85	99,90	100
Spolu	6 639	100	100	100

Percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní sa odlišuje od pomeru na hlasovacích právach. Podiel na základnom imaní je v pomere 85 % ku 15 % v prospech LANXESS Deutschland GmbH a podiel na hlasovacích právach je v pomere 0,10 % ku 99,90 % v prospech LANXESS Deutschland GmbH.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	6	lineárna	16,67
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Kancelárske stroje</i>	4	lineárna	25
<i>Nábytok, inventár</i>	6	lineárna	16,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Softvér	5	lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 2 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na odmeny pracovníkom, nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, overovanie účtovnej závierky a na nevyfakturované služby.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Organizačná zložka zriadená v Rakúsku vytvára podľa ich lokálneho zákona rezervu týkajúcu sa odmien na výročia, kde každý zamestnanec má nárok na odmenu za každých 5 odpracovaných rokov pre spoločnosť, najskôr však po dovŕšení 20. roka, maximálne v dĺžke odpracovania 40. roka pre jednu a tú istú spoločnosť.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

j) Splatná daň z príjmu

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

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

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

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

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

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby zo sprostredkovania predaja rôznych chemických látok vyrobených najmä v koncern LANXESS odberateľským spoločnostiam sídlacím v Českej republike, Maďarsku, Poľsku, Rakúsku, Srbsku, Rumunsku, Chorvátsku, Slovenskej republike.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	888 384	0	888 384
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0	0	888 384	0	888 384
Oprávky								
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0	0	888 384	0	888 384

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k majetku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2025	0	186 931	157 495	0	0	0	0	0	344 426
Prírastky	0	0	8 428	0	0	0	0	0	8 428
Úbytky	0	0	10 146	0	0	0	0	0	10 146
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2025	0	186 931	155 777	0	0	0	0	0	342 708
Oprávky									
Stav k 1.1.2025	0	186 931	155 500	0	0	0	0	0	342 431
Prírastky	0	0	13 329	0	0	0	0	0	13 329
Úbytky	0	0	20 293	0	0	0	0	0	20 293
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2025	0	186 931	148 536	0	0	0	0	0	335 467
Opravné položky									
Stav k 1.1.2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2025	0	0	1 995	0	0	0	0	0	1 995
Stav k 31.12.2025	0	0	7 241	0	0	0	0	0	7 241

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2024	0	187 863	216 812	0	0	0	0	0	404 675
Prírastky	0	0	357	0	0	0	0	0	357
Úbytky	0	932	59 674	0	0	0	0	0	60 606
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	186 931	157 495	0	0	0	0	0	344 426
Oprávky									
Stav k 1.1.2024	0	187 465	214 060	0	0	0	0	0	401 525
Prírastky	0	0	1 114	0	0	0	0	0	1 114
Úbytky	0	534	59 674	0	0	0	0	0	60 208
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	186 931	155 500	0	0	0	0	0	342 431
Opravné položky									
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2024	0	398	2 752	0	0	0	0	0	3 150
Stav k 31.12.2024	0	0	1 995	0	0	0	0	0	1 995

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 5 000 000 EUR (2024: 5 000 000 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť takýto majetok nevykazuje.

4. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2025 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	927 817	150 730	1 078 547
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	748 691	149 609	898 300
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	179 126	1 121	54 120
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 625 613	0	1 625 613
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 550 000	0	1 550 000
Daňové pohľadávky a dotácie	71 513	0	71 513
Iné pohľadávky	4 100	0	4 100
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 553 430	150 730	2 704 160

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 911 275	12 563	1 923 838
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 857 155	12 563	1 869 718
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	54 120	0	54 120
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	34 635 139	0	34 635 139
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	34 500 000	0	34 500 000
Daňové pohľadávky a dotácie	129 659	0	129 659
Iné pohľadávky	5 480	0	5 480
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 546 414	12 563	36 558 977

Spoločnosť vytvorila k 31.12.2025 opravnú položku k pohľadávkam vo výške 47 314 Eur:

Názov položky	Stav k 1.1.2025	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2025
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	47 314	0	47 314
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	46 753	0	46 753
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	561	0	5 61
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	47 314	0	47 314

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2024
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k pohľadávkam.

5. Pohľadávky z finančného prenájmu

Spoločnosť takýto majetok nevykazuje.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2025	k 31.12.2024
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 550 000	34 500 000
Lanxess AG - Poskytnutá krátkodobá pôžička	EUR	1,95	22.01.2026	1 550 000	34 500 000
Spolu				1 550 000	34 500 000

Keďže sa jedná o krátkodobú pôžičku v rámci skupiny, pôžička nie je zabezpečená. V roku 2025 Skupina rozhodla o predĺžení splatnosti poskytnutej krátkodobej pôžičky a zvýšení hodnoty pôžičky o 2 050 000 EUR a následne o vysporiadaní pôžičky vo výške 35 000 000 EUR voči záväzku z dividend. V čase zostavenia účtovnej závierky bola splatnosť predĺžená do 18.06.2026. Pôžička je na základe rozhodnutia Skupiny pravidelne predlžovaná.

7. Pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť takýto majetok nevykazuje.

8. Odložená daňová pohľadávka

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

9. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť takýto majetok nevykazuje.

10. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

11. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 402	15 039
Nájomné	372	397
Školenia - Kvalifikácia CIPD	2 041	6 071
Poistenie	101	102
Leasing automobilov	5 698	3 611
Ostatné (predplatné, poplatky, členské)	7 190	4 858
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 175	74 750
Úroky z poskytnutej pôžičky v rámci skupiny - LANXESS AG	1 175	74 750
Spolu	16 577	89 789

PASÍVA

12. Vlastné imanie

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

13. Sociálny fond

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

Názov položky	2025	2024
Začiatočný stav sociálneho fondu	789	850
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 108	6 719
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 108	6 719
Čerpanie sociálneho fondu	7 670	6 780
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 227	789

14. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2025:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 227	0	0	1 227
Závazky zo sociálneho fondu	0	1 227	0	0	1 227
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 227	0	0	1 227
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	29 224	58 975	88 199
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	58 800	58 800
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	29 224	175	29 399
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	467 697	0	467 697
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	300 196	0	300 196
Závazky voči zamestnancom	0	0	20 732	0	20 732
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	33 253	0	33 253
Daňové záväzky a dotácie	0	0	113 284	0	113 284
Iné záväzky	0	0	232	0	232
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	496 921	58 975	555 896

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	789	0	0	789
Závazky zo sociálneho fondu	0	789	0	0	789
Dlhodobé záväzky spolu	0	789	0	0	789

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	1 594 238	2 621	1 596 859
	0	0	1 551 842	0	1 551 842
	0	0	42 396	2 621	45 017
	0	0	472 940	0	472 940
	0	0	68 275	0	68 275
	0	0	23 172	0	23 172
	0	0	33 652	0	33 652
	0	0	347 619	0	347 619
	0	0	222	0	222
	0	0	2 067 178	2 621	2 069 799

15. Informácie o prijatých pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Štruktúra krátkodobých pôžičiek k 31. decembru 2025:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2025	k 31.12.2024	k 31.12.2025	k 31.12.2024
Krátkodobé pôžičky, z toho:						300 196	68 275
Cash Pool Lanxess AG	EUR		Na požiadanie	300 196	68 275	300 196	68 275

Cash pool pohľadávky a záväzky nie sú v rámci skupiny Lanxess úročené.

16. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2025		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2025	
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 828	1 094	0	0	0	6 922	
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	5 828	1 094	0	0	0	6 922	
Odmeny pracovníkom	5 828	1 094	0	0	0	6 922	
Krátkodobé rezervy, z toho:	592 345	282 970	585 966	6 379	282 970		
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	143 340	106 283	143 340	0	106 283		
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	143 340	106 283	143 340	0	106 283		
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	449 005	176 687	442 626	6 379	176 687		
Odmeny pracovníkom	404 103	121 956	397 724	6 379	121 956		
Odstupné	0	0	0	0	0		
Ostatné rezervy	44 902	54 731	44 902	0	54 731		
Rezervy spolu	598 173	284 064	585 966	6 379	289 892		

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2024
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 858	3 970	0	0	5 828
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 858</i>	<i>3 970</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 828</i>
Odmeny pracovníkom	1 858	3 970	0	0	5 828
Krátkodobé rezervy, z toho:	233 506	592 345	233 506	0	592 345
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>164 365</i>	<i>143 340</i>	<i>164 365</i>	<i>0</i>	<i>143 340</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	164 365	143 340	164 365	0	143 340
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>69 141</i>	<i>449 005</i>	<i>69 141</i>	<i>0</i>	<i>449 005</i>
Odmeny pracovníkom	0	404 103	0	0	404 103
Odstupné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	69 141	44 902	69 141	0	44 902
Rezervy spolu	235 364	596 315	233 506	0	598 173

17. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Stav firemných platobných kariet zamestnancov ku koncu roka 2025 predstavoval hodnotu 0 EUR (2024: 0 EUR. Tento úver nie je zabezpečený. Všetky kreditné karty sú vedené v mene EUR, úrok je nulový. Splatnosť je do 20 pracovných dní odo dňa výpisu – banka si sumu stiahne.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2025	2024
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	9 034 900	9 107 865
<i>Provízie týkajúce sa sprostredkovania predaja tovarov a služieb doma a v zahraničí</i>	<i>9 034 900</i>	<i>9 107 865</i>
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	743 922	1 211 666
Čistý obrat celkom	9 778 822	10 319 531

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Provízie týkajúce sa sprostredkovania predajov tovarov a služieb podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Lanxess - v rámci skupiny		Tretie strany		Spolu	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Slovensko	1 699 923	1 670 088	25 738	20 177	1 725 661	1 690 265
Česká republika	565 511	598 744	9 738	8 877	575 249	607 621
Maďarsko	435 950	446 941	7 507	6 627	443 457	453 568
Poľsko	2 647 675	2 738 915	45 592	40 609	2 693 267	2 779 524
Rakúsko	1 998 619	2 115 953	34 415	31 373	2 033 034	2 147 326
Rumunsko	710 953	757 521	12 242	11 232	723 195	768 753
Srbsko	417 460	274 263	7 188	4 066	424 648	278 329
Chorvátsko	314 812	252 573	5 421	3 745	320 233	256 318
Švajčiarsko	31 115	48 851	0	0	31 115	48 851
Nemecko	8 878	0	0	0	8 878	0
Veľká Británia	0	3 600	0	0	0	3 600
Francúzsko	9 600	18 000	0	0	9 600	18 000
Taliansko	25 363	15 762	0	0	25 363	15 762
Španielsko	12 500	26 048	0	0	12 500	26 048
Turecko	8 700	13 900	0	0	8 700	13 900
Spolu	8 887 059	8 981 159	147 841	126 706	9 034 900	9 107 865

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2025	2024
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 746	11 587
Výnosy z predaja majetku	36	0
Ostatné	4 710	11 587
Finančné výnosy, z toho:	787 026	1 244 178
Kurzové zisky, z toho:	47 850	44 099
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47 850	44 099
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	739 176	1 200 079
Výnosové úroky	739 176	1 200 078
Ostatné	0	1

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2025	2024
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 974 960	2 472 530
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 954	18 982
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 954	18 262
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 952 006</i>	<i>2 453 548</i>
Doprava	47 190	43 840
Leasing	326 075	320 178
Nájomné	238 303	234 884
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	936 450	807 990
Náklady na inzerciu, reklamu	0	159
Náklady na IT	20 381	661 840
Náklady na telekomunikačné služby	37 354	35 884
Opravy a údržba	6 187	4 903
Cestovné	130 467	124 459
Náklady na reprezentáciu	58 990	69 654
Poštovné a kuriérske služby	7 248	8 254
Školenia	40 978	17 533
Taxi	4 435	5 822
Náklady súvisiace s autami	2 582	2 639
HR služby	977	488
Ostatné	94 389	115 021
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	71 800	33 277
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	47 314	0
Pokuty a penále	1 054	6 050
Ostatné	23 432	27 227
Finančné náklady, z toho:	161 532	146 801
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>130 060</i>	<i>114 557</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	130 060	114 557
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>31 472</i>	<i>32 244</i>
Bankové poplatky	25 266	23 699
Poistenie	6 202	8 539
Ostatné	4	6

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025	2024
Osobné náklady, z toho:	3 852 422	4 085 986
Mzdy	2 754 757	2 909 823
Ostatné náklady na závislú činnosť	60 234	172 211
Sociálne poistenie	787 819	770 390
Sociálne zabezpečenie	249 612	233 562

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2024	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2025
Dlhodobý majetok	138 761	0	-3 019	135 742
Rezervy	454 833	0	-271 649	183 184
Ostatné	22 600	0	47 119	69 719
Celkom	616 194	0	-227 549	388 645
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka				
(+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	147 887	0	-54 612	93 275
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka				
(+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	147 887		-54 612	93 275
Odložená daňová pohľadávka				
zaúčtovaná	147 887		-54 612	93 275
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2025			2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 453 911			3 494 866		
teoretická daň		828 939	24%		733 922	21%
Daňovo neuznané náklady	152 193	36 526		167 659	35 208	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-73 616	-18 486	
Iné – rôzne daň. sadzby v CEE	57 375	13 770		-94 043	-19 749	
Spolu		879 235	25%		730 895	21%
Splatná daň z príjmov		824 623	24%		832 705	24%
Odložená daň z príjmov		54 612	1%		-101 810	-3%
Celková daň z príjmov		879 235	25%		730 895	21%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť takýto majetok nevykazuje.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

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

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
Z poskytnutých záruk	63 208	60 467

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	592 866	512 032

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2025.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2025	2024
Nákup služieb	Lanxess Deutschland GmbH	680 081	1 161 553
	Lanxess AG	351	670
	Lanxess Solutions UK Ltd.	35 384	72 518
Nákup nehmotného majetku	Lanxess Deutschland GmbH	0	888 384
Predaj služieb	Lanxess Deutschland GmbH	7 548 678	7 916 100
	Lanxess N.V.	0	0
	Specialty Products FZE	0	0
	Lanxess Switzerland GmbH	17 035	44 295
	LANXESS Belgium NV	318 500	390 100
	LANXESS Limited	12 000	0
	LANXESS Solutions UK Ltd.	0	3 600
	LANXESS Epierre SAS	0	2 800
	LANXESS Chemical B.V	94 600	86 700
	Theseo France SAS	0	8 400
	Theseo Deutschland GmbH	96 400	0
	Microbial Control (Switzerland) GmbH	197 380	4 556
	Antec International Limited	341 100	141 600
	LANXESS Chemicals S.L.	12 500	22 848
	LANXESS S.A.S.	0	6 800
	LANXESS Performance Materials GmbH	0	0
	Envalior CEE s.r.o.	205 203	320 498
	LANXESS Kimya Ticaret Ltd.Sir.	8 700	13 900
	Envalior Italy S.r.l.	12 563	15 762
	LANXESS S.A.S.	9 600	0
	LANXESS S.r.L.	12 800	0
	EUROPIGMENTS, S.L.	0	3 200
Mzdy a odmeny	Kľúčový manažment	249 075	323 344

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
Závazky z obchodného styku	Lanxess Deutschland GmbH	0	1 528 631
	LANXESS Solutions UK Ltd.	0	15 603
	Lanxess AG	0	158
	Microbial Control	58 800	7 450
Cashpool – záväzok	Lanxess AG	300 196	68 275
Pohľadávky z obchodného styku	Lanxess Deutschland GmbH	712 500	1 612 200
	Lanxess AG	851 546	0
	Lanxess Distribution GmbH	0	0
	LANXESS Chemicals S.L.	2 700	8 800
	LANXESS Belgium NV	17 000	82 700
	LANXESS Epierre SAS	0	4 000
	Antec International Limited	38 500	33 200
	Lanxess Switzerland GmbH	0	11 965
	LANXESS Chemical B.V.	24 800	86 700
	LANXESS Solutions UK Ltd.	0	0
	LANXESS Kimya Tic. Ltd. Sti.	1 200	1 800
	LANXESS S.r.l.	5 200	0
	Microbial Control	0	7 450
	Theseo Deutschland GmbH	96 400	0
	Envalior Italy S.r.l.	0	2 627
	Envalior CEE	149 609	25 726
Poskytnuté pôžičky	Lanxess AG	1 550 000	34 500 000

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2025	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2025
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 139 105	0	35 000 000	2 763 971	455 592
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 552 516	2 574 676	0	-2 763 971	2 574 676
Vlastné imanie spolu	32 698 924	2 574 676	35 000 000	0	3 037 676

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 139 105	0	0	2 552 516	32 691 621
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 552 516	2 763 971	0	-2 552 516	2 763 971
Vlastné imanie spolu	32 698 924	2 763 971	0	0	35 462 895

Na základe rozhodnutia spoločníkov zo dňa 12.12.2025 sa v 2025 rozdelilo 35 000 000 Eur z nerozdeleného zisku Spoločnosti. Vyrovnanie záväzku z dividend sa uskutočnilo formou zápočtu voči poskytnutej intercompany pôžičke.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2024

Účtovný zisk za rok 2024 vo výške 2 763 961EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2024
Účtovný zisk	2 763 971

Rozdelenie účtovného zisku	2024
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 763 971
Spolu	2 763 971

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2025

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2025.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2025	2024
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 453 911	3 494 866
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	166 053	863
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	560	0
Zmena stavu rezerv	-308 281	362 809
Úrokové náklady/výnosy (netto)	-739 173	-1 200 072
Iné	-36	
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 573 034	2 658 466
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok a záväzkov z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 024 783	-119 661
Úbytok (prírastok) zásob	-91	211
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 515 691	1 583 579
Prevádzkové peňažné toky	2 082 035	4 122 595
Názov položky	2025	2024
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 082 035	4 122 595
Zaplatené úroky	-3	-6
Prijaté úroky	739 176	1 200 078
Zaplatená daň z príjmov	-1 052 728	-646 908
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 768 480	4 675 759
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-8 429	-888 092
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	36	0
Poskytnuté krátkodobé pôžičky	-2 050 000	-3 500 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 2 058 393	-4 388 092
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	231 921	-371 832
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	231 921	-371 832
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-57 992	-84 165
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	444 450	528 615
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	386 458	444 450