

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

### Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: D.A.L. spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Považský Chlmec 500, 01003, Žilina-Považský Chlmec

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba a predaj štrku, štrkopiesku, dolomitických štrkov a pieskov, stavebná činnosť, zmenné a demolačné práce, stabilizácia zeminy, nákladná cestná preprava a doprava nadrozmerných nákladov, recyklácia stavebných odpadov,

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 181                   | 167                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 183                   | 167                                          |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 8                     | 8                                            |

### Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.07.2022

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie

### Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy                     | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|
| Neobežný majetok r. 02             | obstarávacia cena          |                                |             |                                         |
| Pohľadávky r.42, r.45, r.54, r. 57 | menovitá hodnota           |                                |             |                                         |
| Časové rozlíšenie r.74, r.141      | menovitá hodnota           |                                |             |                                         |
| Závazky a rezervy r.101            | menovitá hodnota           |                                |             |                                         |
| Zásoby - nakúpené r.35, r.39       | obstarávacia cena          |                                |             |                                         |
| Zásoby - vlastné r.36, r.37        | vnútro podniková cena, ÚVN |                                |             |                                         |
| Splatná daň r. 133                 | menovitá hodnota           |                                |             |                                         |
| Finančné účty r.71                 | menovitá hodnota           |                                |             |                                         |

## Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

### Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                        | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               |                     |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               |                     |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     |                 |                     |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | x               |                     |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   | x               |                     |
| 6. Závazky pri ich prevzatí                                                        | x               |                     |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |                     |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                             | x               |                     |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |                     |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat                                                   |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny                                                    | x               |                     |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku                                                       | x               |                     |
| 3. Závazky pri ich vzniku                                                          | x               |                     |

### Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                       | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>                                                           |                 |                     |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                   |                 |                     |
| 2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti                 |                 |                     |
| 3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve  |                 |                     |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |                 |                     |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu                                                     |                 |                     |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                                 |                 |                     |
| <b>Iné</b>                                                                        |                 |                     |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | x               |                     |
| 2. Daň z príjmov - splatná                                                        | x               |                     |

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

## Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| pohľadávky   |                        | 183 299                               | 360 399   | 183 299       | 360 399                            |

## Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| pohľadávky   |                        | 92 345                                | 183 299   | 92 345        | 183 299                            |

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sú ocenené v nominálnej hodnote. Rezervy sú ocenené v odhadnej hodnote na základe zmlúv.

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

☒ Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 4 1 3 8 6 1

DIČ

2 0 2 0 1 0 8 5 3 0

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku                               | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Software                                   | 4                | 1              | rovnomerná      |
| Budovy a stavby                            | 20               | 5              | rovnomerná      |
| Dopravné prostriedky - osobné automobily   | 4                | 1              | rovnomerná      |
| Dopravné prostriedky - nákladné automobily | 4                | 1              | rovnomerná      |
| Dopravné prostriedky ostatné a špeciálne   | 6                | 2              | rovnomerná      |
| Strojné zariadenia                         | 6                | 2              | rovnomerná      |
| Energetické a klimatizačné zariadenia      | 8                | 3              | rovnomerná      |
| Budovy a stavby - kancl.                   | 40               | 6              | rovnomerná      |
| Vybrané stroje a zariadenia                | 8                | 2              | fixná - ročná   |

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

#### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 4 125   |                  |          |             |                 |                             | 4 125 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu      |
|------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14                                                            | 15                                          | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |            |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 331   | 1 072 705 | 31 396 643                                                    |                                             |                                       | 25 216      | 55 380             | 352 724                           | 32 906 999 |
| Prírastky                          | 33      | 3 310     | 3 058 263                                                     |                                             |                                       |             | 3 568 060          | -103 928                          | 6 525 738  |
| Úbytky                             |         |           | 1 248 321                                                     |                                             |                                       |             | 3 092 061          | 165 311                           | 4 505 693  |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 364   | 1 076 015 | 33 206 585                                                    |                                             |                                       | 25 216      | 531 379            | 83 485                            | 34 927 044 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 667 389   | 21 925 397                                                    |                                             |                                       | 22 892      |                    |                                   | 22 615 678 |
| Prírastky                          |         | 53 214    | 3 242 431                                                     |                                             |                                       | 1 269       |                    |                                   | 3 296 914  |
| Úbytky                             |         |           | 1 250 271                                                     |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 250 271  |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 720 603   | 23 917 557                                                    |                                             |                                       | 24 161      |                    |                                   | 24 662 321 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Prírastky                          |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Úbytky                             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 331   | 405 316   | 9 471 246                                                     |                                             |                                       | 2 324       | 55 380             | 352 724                           | 10 291 321 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 364   | 355 412   | 9 289 028                                                     |                                             |                                       | 1 055       | 531 379            | 83 485                            | 10 264 723 |

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu      |
|------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14                                                            | 15                                          | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |            |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 331   | 1 072 706 | 28 429 373                                                    |                                             |                                       | 25 216      | 250 430            | 138 755                           | 29 920 811 |
| Prírastky                          |         |           | 3 640 193                                                     |                                             |                                       |             | 3 445 143          | 612 755                           | 7 698 091  |
| Úbytky                             |         |           | 672 922                                                       |                                             |                                       |             | 3 640 193          | 398 786                           | 4 711 901  |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 331   | 1 072 706 | 31 396 644                                                    |                                             |                                       | 25 216      | 55 380             | 352 724                           | 32 907 001 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 614 347   | 18 947 894                                                    |                                             |                                       | 17 590      |                    |                                   | 19 579 831 |
| Prírastky                          |         | 53 043    | 3 650 426                                                     |                                             |                                       | 5 301       |                    |                                   | 3 708 770  |
| Úbytky                             |         |           | 672 922                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 672 922    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 667 390   | 21 925 398                                                    |                                             |                                       | 22 891      |                    |                                   | 22 615 679 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Prírastky                          |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Úbytky                             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 331   | 458 359   | 9 481 479                                                     |                                             |                                       | 7 626       | 250 430            | 138 755                           | 10 340 980 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 331   | 405 316   | 9 471 246                                                     |                                             |                                       | 2 325       | 55 380             | 352 724                           | 10 291 322 |

### Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Dôvod/Majetok                            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------------|------------|------------|
| finančný prenájom obstaraný v r. 2022 OC | 3 153 397  | 3 861 751  |
| Úver - automobily                        | 41 952     | 236 242    |

### Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý majetok                                                                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>                                                         |            |            |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            |            |            |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>                                                         |            |            |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |            |            |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                           |            |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                              |            |            |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                           |            |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať   | 6 879 202  | 3 861 781  |

### Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

**Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba**

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

2a. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

| Názov položky               | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 6 896 844                | 6 839 577                                       |                                                                           |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 5 267 475                | 4 926 241                                       |                                                                           |
| Hrubý zisk / hrubá strata   | 1 629 369                | 1 940 393                                       |                                                                           |

**Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba**

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

2b. - 2c. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

| Hodnota zákazkovej výroby                                           | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         | 6 896 844                |                                                                           |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 505 279                  |                                                                           |
| Suma prijatých preddavkov                                           |                          |                                                                           |
| Suma zadržanej platby                                               | 344 842                  |                                                                           |

**Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie**

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok



| Druh pohľadávky                                                                                                                                                | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                       | 41            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                   | 42            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                | 46            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                       | 47            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                            | 48            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                           | 49            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 50            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                          | 51            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                           | 52            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                    | 53            | 183 299                               | 360 399   |              |                                               | 183 299                                                | 360 399                            |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                  | 54            | 183 299                               | 360 399   |              |                                               | 183 299                                                | 360 399                            |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57            | 183 299                               | 360 399   |              |                                               | 183 299                                                | 360 399                            |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                | 58            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                       | 59            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                            | 60            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                     | 61            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                          | 62            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 7. Daňové pohľadávky z dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                         | 63            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 64            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                                | 65            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |

## Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky                                                                                                                                                | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                       | 41            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                   | 42            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                | 46            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                       | 47            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                            | 48            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                           | 49            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 50            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                          | 51            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                           | 52            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                    | 53            | 92 345                                | 183 299   |              |                                               | 92 345                                                 | 183 299                            |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                  | 54            | 92 345                                | 183 299   |              |                                               | 92 345                                                 | 183 299                            |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57            | 92 345                                | 183 299   |              |                                               | 92 345                                                 | 183 299                            |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                | 58            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                       | 59            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                            | 60            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                     | 61            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                          | 62            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                         | 63            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 64            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                                | 65            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |

## Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

| Názov položky                                                                          | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                             |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 45                 | 587 313             |                      | 587 313           |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 49                 |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky                                                                         | 46, 48, 50, 51, 52 | 49 307              |                      | 49 307            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |                    | <b>636 620</b>      |                      | <b>636 620</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                           |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 57                 | 3 549 216           | 5 062 413            | 8 611 629         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 61                 | 450 000             |                      | 450 000           |
| Sociálne poistenie                                                                     | 62                 |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                            | 63                 | 197 887             |                      | 197 887           |
| Iné pohľadávky                                                                         | 58, 60, 64, 65     | 4 246 550           |                      | 4 246 550         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                     |                    | <b>8 443 653</b>    | <b>5 062 413</b>     | <b>13 506 066</b> |

### Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

| Názov položky                                                                          | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                             |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 45                 | 1 015 440           |                      | 1 015 440         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 49                 |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky                                                                         | 46, 48, 50, 51, 52 | 31 746              |                      | 31 746            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |                    | <b>1 047 186</b>    |                      | <b>1 047 186</b>  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                           |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 57                 | 2 953 822           | 3 635 147            | 6 588 969         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 61                 |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie                                                                     | 62                 |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                            | 63                 | 385 769             |                      | 385 769           |
| Iné pohľadávky                                                                         | 58, 60, 64, 65     | 3 227 109           |                      | 3 227 109         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                     |                    | <b>6 566 700</b>    | <b>3 635 147</b>     | <b>10 201 847</b> |

### Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod                                        | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| neuhradené nájomné                           | 77 777                  | 43 160                  | 16 333                            | 9 064                             |
| neuhradené záväzky                           | 238 817                 | 92 057                  | 50 152                            | 19 132                            |
| rezerva na audit                             | 4 585                   | 2 430                   | 963                               | 510                               |
| nenuhradené úroky                            | 10 120                  | 3 107                   | 2 125                             | 653                               |
| neuhradené služby I69                        | 15 842                  | 10 390                  | 3 327                             | 2 182                             |
| strata z odpísaných investícií nedokončených | 20 000                  |                         | 4 200                             |                                   |

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 61 969                | 238 281                              |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 189 099               | 161 313                              |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                      |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                      |
| Spolu                                                               | 251 068               | 399 594                              |

### Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia            | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | (381A, 382A)        | 2 701                 | 7 085                                        |
| poistnie                                    |                     | 2 420                 | 7 085                                        |
| služby                                      |                     | 280                   |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A)        | 121 522               | 173 456                                      |
| služby                                      |                     | 5 796                 |                                              |
| poistenie                                   |                     | 115 726               | 173 456                                      |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | (385A)              |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | (385A)              |                       |                                              |

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

### Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text                                                     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Základné imanie celkom                                   | 66 388     | 66 388     |
| Počet akcií (a.s.)                                       |            |            |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)                          |            |            |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | 66 388     | 66 388     |
| Lisík Peter                                              | 33 194     | 33 194     |
| Ďurina Ľubomír                                           | 33 194     | 33 194     |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní         |            |            |
| Hodnota upísaného vlastného imania                       |            |            |
| Počet upísaných akcií (a.s.)                             |            |            |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)                  |            |            |
| Iný titul zmeny vlastného imania                         |            |            |
| Hodnota splateného základného imania                     | 66 388     | 66 388     |

### Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>27 241</b>                                | <b>116 281</b>                   |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 | <b>Bežné účtovné obdobie</b>     |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |                                  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |                                  |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 27 241                                       | 15 000                           |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |                                  |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |                                  |
| Nerozdelený Zisk minulých období                |                                              | 101 281                          |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |                                  |
| Iné                                             |                                              |                                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>27 241</b>                                | <b>116 281</b>                   |

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>162 763</b>                     | <b>177 182</b> | <b>162 763</b> |          | <b>177 182</b>                  |
| mzdy a dovolenka                   | 160 333                            | 172 597        | 160 333        |          | 172 597                         |
| ostatné                            | 2 430                              | 4 585          | 2 430          |          | 4 585                           |

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>100 765</b>                     | <b>162 763</b> | <b>100 765</b> |          | <b>162 763</b>                  |
| mzdy a dovolenka                   | 98 515                             | 160 333        | 98 515         |          | 160 333                         |
| ostatné                            | 2 250                              | 2 430          | 2 250          |          | 2 430                           |

**Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Záväzky zahrňujú účty: 321,325,316,326,331,336,341,345,365,379,474,

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 10 708 507 | 10 097 252 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 6 631 255  | 4 193 025  |

**Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku                                 | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|----------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 106 - Ostatné záväzky z obchodného styku                 | 20 488      |                                              | 20 488                                             |                                                |                                                |
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky                           | 148 658     |                                              | 148 658                                            |                                                |                                                |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu                        | 10 546      |                                              | 10 546                                             |                                                |                                                |
| 115 - Iné dlhodobé záväzky                               | 4 150 529   |                                              | 4 150 529                                          |                                                |                                                |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku                 | 8 591 740   | 8 591 740                                    |                                                    |                                                |                                                |
| 128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 100 000     | 100 000                                      |                                                    |                                                |                                                |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu               | 1 255 747   | 1 255 747                                    |                                                    |                                                |                                                |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom                          | 198 949     | 198 949                                      |                                                    |                                                |                                                |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia                    | 216 307     | 216 307                                      |                                                    |                                                |                                                |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie                           | 58 392      | 58 392                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 135 - Iné záväzky                                        | 2 585 405   | 2 585 405                                    |                                                    |                                                |                                                |
| Spolu:                                                   | 17 336 761  | 13 006 540                                   | 4 330 221                                          |                                                |                                                |

**Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku**

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku                   | Výpočet a suma        |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | 132 345x21 = 27 792 € |
| Iné:                                                       |                       |

**Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke**

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 4 1 3 8 6 1

DIČ

2 0 2 0 1 0 8 5 3 0

| Názov položky                                                                         | Hodnota BO     | Hodnota PO     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>132 345</b> | <b>24</b>      |
| odpočítateľné                                                                         |                |                |
| zdaniteľné                                                                            | 132 345        | 24             |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>371 502</b> | <b>151 145</b> |
| odpočítateľné                                                                         | 371 502        | 151 145        |
| zdaniteľné                                                                            |                |                |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                |                |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                |                |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   |                |                |
| Sadzba dane z príjmov v %                                                             | 21             | 21             |
| Odložená daňová pohľadávka                                                            | 82 215         | 31 745         |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                |                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                |                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 22 677         | 8 446          |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                |                |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                |                |
| Odložený daňový záväzok                                                               | -27 792        | -8             |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                |                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -27 792        | -8             |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                |                |
| Iné                                                                                   |                |                |

## Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Hodnota BO    | Hodnota PO    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>3 438</b>  | <b>2 713</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |               |               |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |               |               |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               |               |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>40 932</b> | <b>17 143</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>33 824</b> | <b>16 418</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>10 546</b> | <b>3 438</b>  |

## Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky            | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|--------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery   |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobé bankové úvery |      |                |                  | 398 242                          |                         | 652 866                          |
| ktk                      | eur  | 2,50           |                  | 398 242                          |                         | 652 866                          |

## Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky                 | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|-------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky              |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobé pôžičky            |      |                |                  | 1 255 746                        |                         | 1 255 746                        |
| Ostatné záväzky - Peter Lisík | eur  |                |                  | 626 992                          |                         | -626 992                         |
| Lubomír Ďurina                | eur  |                |                  | 628 754                          |                         | -628 754                         |
| Krátkodobé finančné výpomoci  |      |                |                  | 100 000                          |                         | 177 918                          |
| Ostatné záväzky - Lisík Peter | eur  |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Lubomír Ďurina                | eur  |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Bekam, s.r.o.                 | eur  |                |                  | 100 000                          |                         | -90 000                          |
| Bekamstav HU                  | eur  |                |                  |                                  |                         | -87 918                          |

### Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Názov položky                               | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------------|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | (383A)              |            |            |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A)              |            |            |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | (384A)              | -26 155    | -34 638    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | (384A)              | -8 483     | -8 483     |

### Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 6 952 092

z toho istina je: 6 612 377

a finančný náklad je: 339 715

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky   | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Istina          | 1 922 974                            | 4 689 403                                             |                                 | 2 491 481                            | 3 861 321                                             |                                 |
| Finančný náklad | 92 439                               | 247 366                                               |                                 | 135 594                              | 111 038                                               |                                 |
| Spolu           | 2 015 413                            | 4 936 769                                             |                                 | 2 627 075                            | 3 972 359                                             |                                 |

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov



| Názov položky                                    | Základ dane BO | Daň BO  | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO  | Daň v % PO |
|--------------------------------------------------|----------------|---------|------------|----------------|---------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 192 759        | x       | x          | 36 991         | x       | x          |
| teoretická daň                                   | x              | 40 479  | 21         | x              | 7 768   | 21         |
| Daňovo neuznané náklady                          | 565 815        | 118 821 |            | 174 139        | 36 569  |            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       |                |         |            |                |         |            |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                |         |            |                |         |            |
| Umorenie daňovej straty                          |                |         |            |                |         |            |
| Zmena sadzby dane                                |                |         |            |                |         |            |
| Iné                                              |                |         |            | 42 758         | 8 979   |            |
| Iné                                              | 285 644        | -59 985 |            | -168 748       | -35 437 |            |
| Spolu                                            | x              | 99 315  |            | 85 140         | 17 879  |            |
| Splatná daň z príjmov                            | x              |         |            | x              |         |            |
| Odložená daň z príjmov                           | x              | 22 677  |            | x              | -8 446  |            |
| Celková daň z príjmov                            |                | 76 638  |            | x              | 9 433   |            |

## Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

#### Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu                      | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| kamenivo                           | 7 649 767                                       | 6 092 720                                       |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| tovar                              | 422 328                                         | 1 092 594                                       |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| stavebné práce                     | 15 738 550                                      | 12 943 142                                      |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| preprava tovaru                    | 1 895 337                                       | 1 538 213                                       |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| ostatné služby stroj, zariadeniami | 239 205                                         | 451 492                                         |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| ostatné                            | 433 357                                         | 391 710                                         |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| ťažba štrku a drvenie              | 1 475 473                                       | 327 099                                         |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| vedľajší produkt                   |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| Spolu                              | 27 854 017                                      | 22 836 970                                      |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |

#### Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky                                                         | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 146 186             | 154 526             | 131 198            | -8 340                                   | 23 328                                   |
| Výrobky                                                               | 466 952             | 504 871             | 870 730            | -37 919                                  | -365 859                                 |
| Zvieratá                                                              |                     |                     |                    |                                          |                                          |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>613 138</b>      | <b>659 397</b>      | <b>1 001 928</b>   | <b>-46 259</b>                           | <b>-342 531</b>                          |
| Manká a škody                                                         | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| Reprezentačné                                                         | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| Dary                                                                  | x                   | x                   | x                  | 124                                      |                                          |
| Iné                                                                   | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>           | <b>-46 135</b>                           | <b>-342 531</b>                          |

## Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky                                                            | Hodnota BO     | Hodnota PO     |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>503 702</b> | <b>316 470</b> |
| aktivácia materiálu                                                      | 503 702        | 316 470        |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                |                |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>104 078</b> | <b>82 782</b>  |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 44             | 30             |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                | 84             |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 104 034        | 82 668         |
| úroky v pôžičky                                                          | 104 034        | 82 668         |

## Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad                                 | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|-----------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho</b> | <b>15</b>                    | <b>3 639 481</b> | <b>3 287 164</b> |
| - mzdy                                        | 16                           | 2 587 848        | 2 348 212        |
| - ostatné náklady na závislu činnosť          | 17                           |                  |                  |
| - sociálne a zdravotné poistenie              | 18                           | 910 991          | 827 541          |
| - sociálne zabezpečenie                       | 19                           | 140 642          | 111 411          |

## Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov                | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------|------------|------------|
| Pokuty a penále                 | 10 700     | 16 047     |
| Náklady na postúpené pohľadávky | 330 959    | 110 335    |
| Náklady na odpísané pohľadávky  |            | 5 284      |
| Náklady na poistné              | 590 385    | 573 311    |
| úroky za oneskorené platby      | 57 713     | 18 009     |
| zmarenná investícia             | 30 000     |            |

## Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov                   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|------------|------------|
| Opravy a udržiavanie               | 1 647 011  | 1 120 217  |
| cestovné                           | 258 983    | 264 426    |
| nákup služieb                      | 5 133 842  | 3 270 301  |
| z toho: prenájom                   | 612 875    | 440 037    |
| náklady na nákup služieb na stavby | 2 494 549  | 1 845 896  |
| mýto                               | 546 355    | 479 320    |
| preprava                           | 1 041 029  | 283 914    |
| ostatné                            | 439 034    | 218 134    |

## Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov                                                | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 1 095      | 888        |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 97         |            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 198 040    | 202 070    |
| úroky                                                           | 178 000    | 182 478    |
| poplatky                                                        | 20 040     | 19 592     |

## Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky                                             | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 4 585      | 4 050      |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 4 585      | 4 050      |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |            |            |
| súvisiace audítorské služby                               |            |            |
| daňové poradenstvo                                        |            |            |
| ostatné neaudítorské služby                               | 22 800     | 22 800     |

## Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky                    | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho:      | 01                             |                                  | 28 416 084 | 22 725 271 |
| - Výrobky                        | 04                             | sk                               | 7 649 767  | 6 092 726  |
| - Tovar                          | 03                             | sk                               | 422 328    | 1 092 594  |
| - Služby                         | 05                             | sk                               | 20 343 989 | 15 539 951 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | 05                             | sk                               |            |            |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

| Druh podmieneného majetku                                                 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Práva zo servisných zmlúv                                                 |            |            |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   | 64 388     | 54 502     |
| Práva z koncesionárskych zmlúv                                            |            |            |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  |            |            |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |            |            |
| Práva z privatizácie                                                      |            |            |
| Práva zo súdnych sporov                                                   |            |            |
| Iné práva                                                                 |            |            |

**Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

| Druh podmieneného záväzku                 | Hodnota celkom BO | Hodnota voči spriazneným osobám BO | Hodnota celkom PO | Hodnota voči spriazneným osobám PO |
|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                   |                                    |                   |                                    |
| Z poskytnutých záruk                      |                   |                                    |                   |                                    |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                   |                                    |                   |                                    |
| Z ručenia                                 | 189 099           |                                    | 161 313           |                                    |
| Iné podmienené záväzky                    |                   |                                    |                   |                                    |

**Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch**

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Prenajatý majetok                     |            |            |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |            |            |
| Majetok prijatý do úschovy            |            |            |
| Pohľadávky z derivátov                |            |            |
| Záväzky z opcií derivátov             |            |            |
| Odpísané pohľadávky                   |            | 5 283      |
| Pohľadávky z leasingu                 |            |            |
| Záväzky z leasingu                    | 6 612 377  | 6 352 802  |
| Iné položky                           |            |            |

**Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi****Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**

**Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                                                          | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv                            |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv   |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| doérske účtovné jednotky                                                  |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| spoločné účtovné jednotky                                                 |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| pridružené účtovné jednotky                                               |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| ostatné spriaznené osoby :                                                | nákup zásob                | 1 981 219  |                                                    |                       |                                         |                                               | 729 126    |
|                                                                           | nákup služieb              | 1 377 824  |                                                    |                       |                                         |                                               | 385 899    |
|                                                                           | náklad - úrok z pôžičky    | 2 800      |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
|                                                                           | poskytnutá pôžička         | 565 789    | 3 634 142                                          |                       |                                         |                                               | 3 257 415  |
|                                                                           | tržby - služby             | 2 824 591  |                                                    |                       |                                         |                                               | 1 985 105  |
|                                                                           | tržby - zásoby             | 5 250 804  |                                                    |                       |                                         |                                               | 5 069 003  |
|                                                                           | prijatá pôžička            | 10 000     | 100 000                                            |                       |                                         |                                               | 90 000     |
|                                                                           | tržby - úrok z pôžičky     | 104 034    |                                                    |                       |                                         |                                               | 82 125     |

**Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie**

Členom orgánov spoločnosti neboli v roku 2022 vyplatené odmeny okrem mzdy

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov |
|---------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Mzda                |                                                      |                                                   |                                               |                                                      |                                                   |                                               |

**Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie**

Členom orgánov spoločnosti neboli v roku 2021 vyplatené odmeny okrem mzdy

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov |
|---------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Mzda                |                                                      |                                                   |                                               |                                                      |                                                   |                                               |

**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania****Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 66 388                             |           |        |               | 66 388                          |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-353)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  | 531 103                            |           |        |               | 531 103                         |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 6 639                              |           |        |               | 6 639                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatútne fondy                                                    | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 7 469 022                          |           |        |               | 7 469 022                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-429)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 27 558                             | 88 723    |        |               | 116 281                         |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 66 388                             |           |         |               | 66 388                          |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |         |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-/353)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  | 531 103                            | 265 551   | 265 551 |               | 531 103                         |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 6 639                              |           |         |               | 6 639                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | (+/-415)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |         |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                  | (423, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 7 040 720                          | 428 302   |         |               | 7 469 022                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-/429)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 433 302                            |           | 405 744 |               | 27 558                          |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |         |               |                                 |

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Vzhľadom na skutočnosť, že v súčasnosti prebieha pandémie ochorenia COVID – 19 a nie je možné predvídať skončenie mimoriadnej situácie v súvislosti s týmto ochorením, nedokážeme jednoznačne predpokladať budúci vývoj Spoločnosti. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Po zvážení situácie k dnešnému dňu sme dospeli k záveru, že táto mimoriadna situácia nemá zásadný negatívny vplyv na nepretržitosť trvania spoločnosti. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.