

OKE Plastic SK, s.r.o.
Třebatice

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K VÝROČNEJ SPRÁVE

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

OKE Plastic SK, s.r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imaním
vo výške 687 115 EUR
Sídlo spoločnosti: Piešťanská ul. 537, 922 10 Trebatice
IČO: 36 346 829

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **OKE Plastic SK, s.r.o.** (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. januáru 2023, ku ktorej sme dňa 22. mája 2023 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. januáru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 6.773.522 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 2.192.657 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

OKE Plastic SK, s.r.o.
Trebatice
k 31. januáru 2023

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. januáru 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 05. januára 2024

Grant Thornton Audit, s.r.o.
Audítorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava


Ing. Zuzana Šandorová
Auditor, licencia UDVA č.1110

OKE Plastic SK, s.r.o. Trebatice

VÝROČNÁ SPRÁVA

2/2022 - 1/2023



Výročná správa

2/2022 - 1/2023

Obsah

Materská spoločnosť OKE GROUP GmbH	4
Základné údaje o spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o.	5
Správa o činnosti spoločnosti za účtovný rok 02/2022 – 01/2023	6
Ukazovatele charakterizujúce činnosť za rok 02/2022 – 01/2023	9
Rozdelenie zisku za účtovný rok 02/2022– 01/2023	13
Rozhodnutie o voľbe audítora na nasledujúce účtovné obdobie	13
Správa nezávislého audítora	14

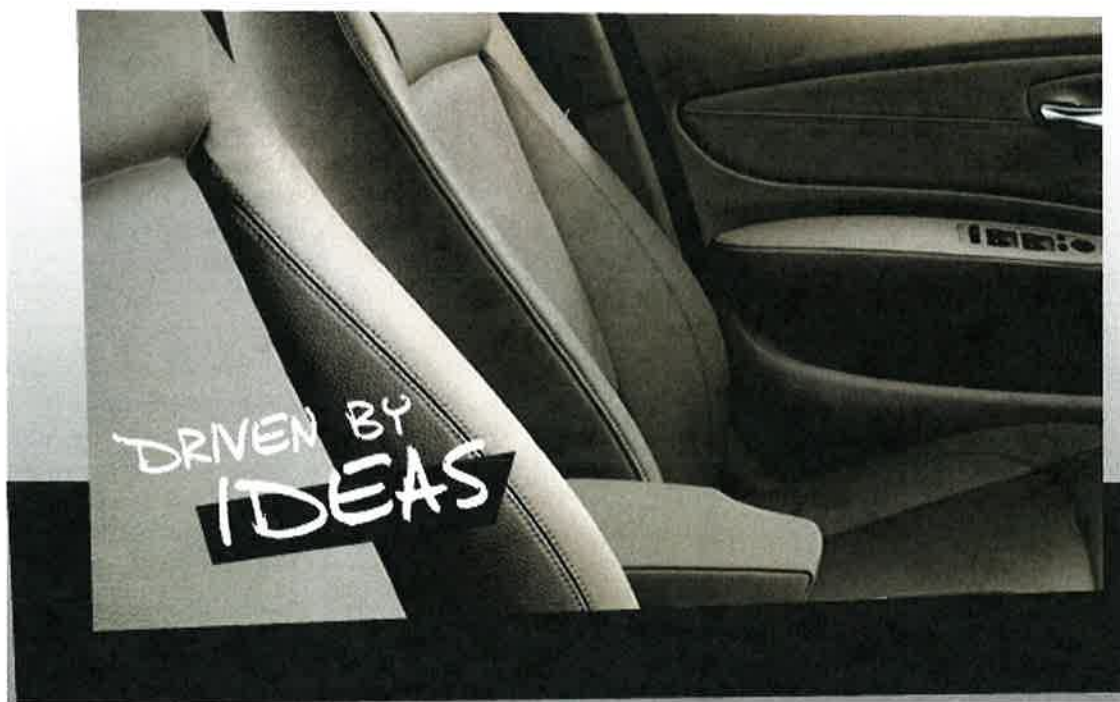
Materská spoločnosť OKE GROUP GmbH

Spoločnosť OKE (Osnabrücker Kunststoff-Erzeugnisse Plastic Products) založil v roku 1961 pán Rainer von der Heyde v Nemecku, ako spoločnosť na výrobu plastových produktov pre nábytkársky priemysel.

V roku 1963 spoločnosť zmenila predmet činnosti a stala sa rozvíjajúcou sa medzinárodnou spoločnosťou pôsobiace v automobilovom priemysle. Na automobilovom trhu s plastovými profilmi a komponentmi pre autosedačky je spoločnosť v Európe trhovým lídrom.

Vďaka neustále sa zvyšujúcemu dopytu po výrobkoch sa firma rozhodla expandovať a rozšíriť svoje výrobné kapacity aj do iných krajín. OKE má vybudované dcérske spoločnosti okrem Nemecka, v Južnej Afrike, Portugalsku, Číne, Brazílii, Vietname a na Slovensku. Celkovo skupinu OKE Group tvorí 15 samostatných spoločností vybudovaných po celom svete. Spoločnosť s 1 850 zamestnancami zastupuje celý procesný reťazec, od nápadu po hotový komponent.

V súčasnosti je spoločnosť OKE Group GmbH so svojimi dcérskymi spoločnosťami jedným z popredných svetových dodávateľov plastových komponentov pre automobilový, elektronický a nábytkársky priemysel, ako aj pre mnoho ďalších obchodných odvetví, ako je energetika a stavebníctvo.



Základné údaje o spoločnosti OKE Plastic SK, s. r. o.

Dcérska spoločnosť OKE Plastic SK, s. r. o., začala svoju činnosť na Slovensku 16. augusta 2005. V súčasnosti má svoje sídlo v Trebaticiach na Piešťanskej ulici č. 537. Spoločnosť OKE Plastic SK, s. r. o., je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trnave, oddiel: Sro, vložka č.: 19255/T.



Predmetom činností spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú :

- výroba výrobkov z plastov
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- organizovanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

Správa o činnosti spoločnosti za rok 02/2022 – 01/2023

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o sa orientuje hlavne na výrobu plastových profilov a TieDown-ov do autosedačiek pre automobilový priemysel.



Profiles



TieDown

V roku 2011 spoločnosť začala spracovávať Foam Flexi a Duo Flexi.



Foam Flex

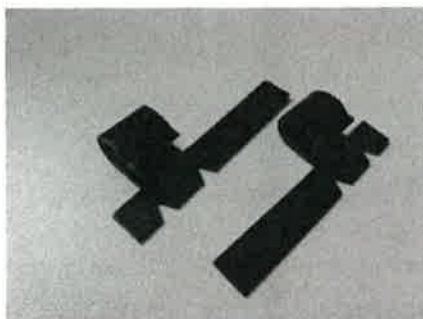


Duo Flex

Clip profily a Fastening profily spoločnosť začala vyrábať na stroji Craft Laser od roku 2016.



Clip Profile



Fastening Profile

Na reworku spoločnosť vyrába Pocked TieDowny od roku 2015.



Pocked TieDown

Od roku 2016 spoločnosť začala vysekať výrobky FlatStripy a TieDowny.



TieDown



FlatStrip

Pri svojej výrobe používa spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. suroviny od renomovaných svetových dodávateľov, ktoré spĺňajú najprísnejšie kritéria z hľadiska kvality materiálov.

Dôležitým medzníkom pre integrovaný systém riadenia je certifikácia podľa normy ISO/TS 16949 a ISO 9001.

Od roku 2006 spoločnosť zaznamenáva neprestajný rast výroby. Hoci v roku 2013 a začiatkom roka 2014 mala spoločnosť mierny pokles výroby a zamestnanosti, ku koncu roka 2014 a začiatkom roka 2015 výroba začala opäť stúpať. Mierny pokles výroby a zamestnanosti zaznamenala spoločnosť aj v roku 2021.

V priebehu roka 2022 sa počet zamestnancov stabilizoval a začiatkom roka 2023 mala spoločnosť 82 zamestnancov.

	20-Jan	21-Jan	22-Jan	23-Jan
Prokura a konatelia spoločnosti	4	4	4	4
Ostatní zamestnanci	13	13	14	13
Výrobní zamestnanci	85	78	69	67
SPOLU:	102	95	87	84

V účtovnom roku 2022-2023 neboli vynaložené žiadne náklady na výskum a vývoj.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť sa snaží eliminovať negatívny vplyv na životné prostredie separovaním odpadu, správnym skladovaním nebezpečného odpadu, recyklovaním odpadového materiálu, odpredajom odpadového materiálu na ďalšiu recykláciu, ako aj využívaním obnoviteľných zdrojov energie.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Výhľad na rok 02/2023 – 01/2024 je podľa aktuálnych marketingových štúdií a firemných rozpočtov pozitívny. Spoločnosť predpokladá pozitívny vývoj v oblasti odbytu svojich výrobkov na európskom trhu, kde aktívne hľadá potenciálnych odberateľov.

Ukazovatele charakterizujúce činnosť za obdobie 02/2022 – 01/2023

**Vývoj majetkovej situácie za účtovné obdobie
od 01.02.2022 do 31.01.2023**

	31.1.2023		31.1.2022		Zmena		31.1.2022		31.1.2021		Zmena	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Majetok												
<i>Neobežný majetok</i>												
Dlhodobý nehmotný majetok	7,560 €	0.11%	4,187 €	0.06%	3,373 €	80.56%	4,187 €	0.06%	23,257 €	0.26%	-19,070 €	-82.00%
Dlhodobý hmotný majetok	2,673,333 €	39.47%	2,879,271 €	40.29%	-205,938 €	-7.15%	2,879,271 €	40.29%	4,183,757 €	47.14%	-1,304,486 €	-31.18%
Dlhodobý finančný majetok	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
Neobežný majetok	2,680,893 €	39.58%	2,883,458 €	40.35%	-202,565 €	-7.03%	2,883,458 €	40.35%	4,207,014 €	47.40%	-1,323,556 €	-113.18%
<i>Obežný majetok</i>												
Zásoby	968,185 €	14.29%	733,921 €	10.27%	234,264 €	31.92%	733,921 €	10.27%	1,018,164 €	11.47%	-284,243 €	-27.92%
Dlhodobé pohľadávky	2,008 €	0.03%	21,346 €	0.30%	-19,338 €	-90.59%	21,346 €	0.30%	29,948 €	0.34%	-8,602 €	-28.72%
Krátkodobé pohľadávky	1,673,300 €	24.70%	2,756,290 €	38.57%	-1,082,990 €	-39.29%	2,756,290 €	38.57%	2,089,893 €	23.55%	666,397 €	31.89%
Finančné účty	1,438,021 €	21.23%	627,952 €	8.79%	810,069 €	129.00%	627,952 €	8.79%	1,527,676 €	17.21%	-899,724 €	-58.89%
Obežný majetok celkom	4,081,514 €	60.26%	4,139,509 €	57.92%	-57,995 €	-1.40%	4,139,509 €	57.92%	4,665,681 €	52.57%	-526,172 €	-11.28%
Časové rozlíšenie	11,115 €	0.16%	123,476 €	1.73%	112,361 €	91.00%	123,476 €	1.73%	2,108 €	0.02%	121,368 €	5757.50%
Majetok celkom	6,773,522 €	100%	7,146,443 €	100%	-372,921 €	-5.22%	7,146,443 €	100%	8,874,803 €	100%	-1,728,360 €	-19.47%

Najväčšou investíciou spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. v účtovnom období 2/2022-1/2023 bolo investovanie do fotovoltaičky v hodnote 168 tis. Prevádzka fotovoltaičky spoločnosť spustí koncom roku 2023. Ďalšou významnou investíciou spoločnosti bolo kúpenie zariadenie na napájanie profilov v hodnote 30 tis. Eur.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku za účtovné obdobie 2/2022-1/2023 mala spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. v hodnote 489.076 Eur.

Spoločnosť mala k 31.01.2023 zásoby v hodnote 968.185 Eur a finančný majetok v hodnote 1.438.021 Eur.

Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za účtovné obdobie od 01.02.2022 do 31.01.2023

	31.1.2023		31.1.2022		Zmena		31.1.2022		31.1.2021		Zmena	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Vlastné imanie a záväzky												
<i>Vlastné imanie</i>												
Základné imanie	687,115 €	10.14%	687,115 €	9.61%	0 €	0.00%	687,115 €	9.61%	687,115 €	7.74%	0 €	0.00%
Kapitálové fondy	97 €	0.00%	97 €	0.00%	0 €	0.00%	97 €	0.00%	97 €	0.00%	0 €	0.22%
Fondy zo zisku	68,711 €	1.01%	68,711 €	0.96%	0 €	0.00%	68,711 €	0.96%	68,711 €	0.77%	0 €	0.00%
Oceňovacie rozdiely z prec.	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
Výsledok hosp. min. rokov	2,844,911 €	42.00%	4,104,009 €	57.43%	-1,259,098 €	-30.68%	4,104,009 €	57.43%	5,433,783 €	61.23%	-1,329,774 €	-24.47%
Vysl. hosp. za účtovné obdobie	2,192,657 €	32.37%	1,240,902 €	17.36%	951,755 €	76.70%	1,240,902 €	17.36%	1,470,226 €	16.57%	-229,324 €	-15.60%
Vlastné imanie celkom	5,793,491 €	85.53%	6,100,834 €	85.37%	-307,343 €	-5.04%	6,100,834 €	85.37%	7,659,932 €	86.31%	-1,559,097 €	-20.35%
<i>Záväzky</i>												
Rezervy	216,958 €	3.20%	316,623 €	4.43%	-99,665 €	-31.48%	316,623 €	4.43%	369,638 €	4.17%	-53,016 €	-14.34%
Dlhodobé záväzky	42 €	0.00%	2,917 €	0.04%	-2,875 €	-98.56%	2,917 €	0.04%	5,549 €	0.06%	-2,632 €	-47.43%
Krátkodobé záväzky	763,031 €	11.26%	726,069 €	10.16%	36,962 €	5.09%	726,069 €	10.16%	839,684 €	9.46%	-113,615 €	-13.53%
Bankové úvery	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
Záväzky celkom	980,031 €	14.47%	1,045,609 €	14.63%	-65,578 €	-6.27%	1,045,609 €	14.63%	1,214,871 €	13.69%	-169,262 €	-13.93%
Časové rozlíšenie	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
Vlast. iman. a záväz. celkom	6,773,522 €	100%	7,146,443 €	100%	-372,921 €	-5.22%	7,146,443 €	100%	8,874,803 €	100%	-1,728,359 €	-19.47%

Výška základného imania spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. je hodnote 687.115 Eur. Jediným spoločníkom je spoločnosť OKE Group GmbH. Celé základné imanie spoločnosti je splatené.

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. postupne vypláca jedinému spoločníkovi podiel na zisku. Dňa 28.10. 2022 spoločnosť vyplatila jedinému spoločníkovi podiel na zisku v hodnote 2.500.000 Eur.

Spoločnosť zatiaľ nevyplatila časť zisku za účtovné obdobia 2/2021-1/2022 a podiel na zisku za účtovné obdobia 2/2022-1/2023, ktorý eviduje na účte nerozdelený zisk minulých rokov.

**Vývoj výnosovej situácie za účtovné obdobie
od 01.02.2022 do 31.01.2023**

	2023	2022	Zmena		2022	2021	Zmena	
	EUR	EUR	EUR	%	EUR	EUR	EUR	%
Tržby z predaja tovaru	1,689,467 €	1,979,098 €	-289,631 €	-14.63%	1,979,098 €	1,489,985 €	489,113 €	32.83%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	1,041,084 €	1,438,281 €	-397,197 €	-27.62%	1,438,281 €	1,127,044 €	311,237 €	27.62%
Obchodná marža	648,383 €	540,817 €	107,566 €	19.89%	540,817 €	362,941 €	177,876 €	49.01%
Výroba	10,349,939 €	7,858,586 €	2,491,353 €	31.70%	7,858,586 €	8,699,069 €	-840,483 €	-9.66%
Výrobná spotreba	5,160,437 €	3,847,969 €	1,312,468 €	34.11%	3,847,969 €	4,238,762 €	-390,793 €	-9.22%
Pridaná hodnota	5,837,885 €	4,551,434 €	1,286,451 €	28.26%	4,551,434 €	4,823,248 €	-271,814 €	-5.64%
Osobné náklady	2,522,597 €	2,362,327 €	160,270 €	6.78%	2,362,327 €	2,539,197 €	-176,870 €	-6.97%
Odpisy a opravné položky k DHIM a DNM	489,076 €	594,891 €	-105,815 €	-17.79%	594,891 €	563,491 €	31,400 €	5.57%
Zisk/strata z predaja DHIM a materiálu	1,807 €	-12,405 €	14,212 €	-114.57%	-12,405 €	27,549 €	-39,954 €	-145.03%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	26,935 €	47,187 €	-20,252 €	-42.92%	47,187 €	122,858 €	-75,671 €	-61.59%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	96,510 €	51,502 €	45,008 €	87.39%	51,502 €	44,637 €	6,865 €	15.38%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2,758,444 €	1,577,496 €	1,180,948 €	74.86%	1,577,496 €	1,826,330 €	-248,834 €	-13.62%
Výnosy dlhodobého finančného majetku	0 €	0 €	0 €	0.00%	0 €	0 €	0 €	0.00%
Krátkodobé finančné výnosy	31,784 €	825 €	30,959 €	100.00%	825 €	0 €	825 €	100.00%
Krátkodobé finančné náklady	2,676 €	3,236 €	-560 €	-17.31%	3,236 €	2,981 €	255 €	8.55%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	29,108 €	-2,411 €	31,519 €	1307.30%	-2,411 €	-2,981 €	570 €	-19.12%
Daň z príjmov	594,895 €	334,183 €	260,712 €	78.01%	354,183 €	353,123 €	100 €	0.28%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2,192,657 €	1,240,902 €	951,755 €	76.70%	1,240,902 €	1,470,326 €	-229,424 €	-15.60%

Spoločnosť OKE Plastic SK s.r.o. vykazuje každoročne zisk. V účtovnom období 02/2022 – 01/2023 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 2.192.656,59 Eur.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti mala spoločnosť hodnote 2.758.444 Eur a výsledok hospodárenia z finančnej činnosti v hodnote 29.108 Eur.

Spoločnosť zaplatila za hospodársky rok 2/2022-1/2023 daňovému úradu daň z príjmu z bežnej činnosti vo výške 575.557 Eur. Daň z príjmu odloženú mala spoločnosť vo výške 19.338 Eur.

Za účtovné obdobie 02/2022-1/2023 spoločnosti poklesli tržby z predaja tovaru o 14,63 % a tržby z vlastnej výroby vzrástli o 31,70 %. Osobné náklady vzrástli o 6,78 %.

Vývoj základných ekonomických ukazovateľov za účtovné obdobie od 01. 02.2022 do 31.01.2023

Ukazovatele rentability /Rentability /Rentabilität	1.2.2022-31.1.2023	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021
Rentabilita vlastného kapitálu /ROE	38%	20%	19%
Rentabilita aktív /ROA	32%	17%	17%
Rentabilita tržieb /ROS	18%	13%	14%
Hrubá marža /Gross Profit Margin	48%	46%	47%
Čistá marža /Net Profit Margin	18%	13%	14%
Obchodná marža (604/504)	38%	27%	24%
Hallerový ukazovateľ #1 (r.12+r.13 /r.04+r.05)	32%	28%	29%
Hallerový ukazovateľ #1 (r.12+r.13 /r.04+r.05) - upravený o zmenu stavu zásob	31%	28%	28%
Hallerový ukazovateľ #2 (r.12+r.13+r.14 /r.04+r.05)	50%	49%	49%
Hallerový ukazovateľ #2 (r.09&10 /r.05) - upravený o zmenu stavu zásob	50%	49%	48%
Ukazovatele zadĺženosti /Gearing /Verschuldung	1.2.2022-31.1.2023	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021
Celkové zadĺženie vlastného kapitálu /Leverage	17%	17%	16%
Celkové zadĺženie (cudzie zdroje k aktívam)	14%	15%	14%
Úrokové krytie (EBITDA /úrokové náklady)	%	%	%
Bilančné ukazovatele	1.2.2022-31.1.2023	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021
Stupeň samofinancovania (vlastný /celkový kapitál)	86%	86%	86%
I. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál /neobežné aktíva)	216%	182%	182%
II. stupeň krytia stálych aktív (dlhodobý kapitál /neobežné aktíva)	217%	183%	183%
Ukazovatele likvidity /Liquidity & working capital /Liquidierbarkeit	1.2.2022-31.1.2023	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021
Celková likvidita /Current ratio	4.29	4.26	3.95
Bežná likvidita /Acid test	3.28	3.52	3.08
Okamžitá likvidita /Cash ratio	1.51	0.63	1.3
Ukazovatele aktivity	1.2.2022-31.1.2023	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021
Doba inkasa pohľadávok /Days in receivables	49	77	69
Doba obratu zásob (nákup)/Inventory days (through purchases)	82	74	103
Doba obratu zásob (tržby)/Inventory days (through sales)	30	27	37
Doba úhrady záväzkov /Days in payables	19	38	44
Rozdielové ukazovatele	1.2.2022-31.1.2023	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021
Hodnota vlastného imania	5,793,491	6,100,834	7,659,932
Net working capital/Čistý pracovný kapitál	3,137,485	3,245,659	3,462,932
EBIT	3,244,861	2,169,154	2,387,045

Za účtovné obdobie 2/2022-01/2023 mala spoločnosť priemernú obchodnú maržu 38%, hrubá marža je 48% a čistá marža je 18%.

Celková likvidita spoločnosti dosiahla hodnotu 4,29. Keďže spoločnosť má krátkodobý majetok vyšší ako krátkodobé záväzky, spoločnosť je likvidná.

Hodnota vlastného imania k 31.01.2023 je 5.793.491 Eur t. j. o 307.343 Eur menej ako k 31.01.2022.

Rozdelenie zisku za účtovné obdobie 01.02.2022 - 31.01.2023

Valné zhromaždenie spoločnosti OKE Plastic SK, s. r. o., Piešťanská 537, 922 10 Trebatice, IČO: 36 346 829, DIČ: 2022044442, schválilo dňa 13.09.2023 návrh na rozdelenie čistého zisku spoločnosti za účtovné obdobie 02/2022 – 01/2023, ktorý po uhradení daní a odvodov, predpísaných právnymi predpismi, predstavuje sumu 2.192.656,59 Eur nasledovne:

- Zisk vo výške 2.192.656,59 Eur bude prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov.

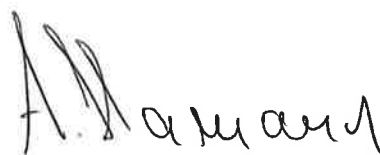
Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Rozhodnutie o voľbe audítora na nasledujúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o., Piešťanská 537, 922 10 Trebatice, IČO: 36 346 829 schválilo dňa 13.09.2023 audítora na overenie účtovných závierok za účtovné obdobie začínajúce po 1. februári 2023 - spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o., so sídlom Hodžovo nám. 1/A, 811 06 Bratislava, IČO: 31 359 523, zapísanú v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, oddiel: Sro, vložka č.: 5861/B .

V Trebaticiach, dňa 30.11.2023



Alexander Hamann
konateľ spoločnosti

OKE Plastic SK, s.r.o.
Trebatice

S P R Á V A

O AUDITE
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. JANUÁRU 2023

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. januáru 2023**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

OKE Plastic SK, s.r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imaním
vo výške 687 115 EUR
Sídlo spoločnosti: Piešťanská ul. 537, 922 10 Trebatice
IČO: 36 346 829

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. januáru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 6.773.522 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 2.192.657 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

OKE Plastic SK, s.r.o.
Trebatice
k 31. januáru 2023

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. januáru 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Bratislave, dňa 22. mája 2023

Grant Thornton Audit, s.r.o.

Audítorská spoločnosť

Licencia UDVA č. 28

Hodžovo námestie 1A, 811 06 Bratislava



Ing. Filip Tichý
konateľ

Ing. Zuzana Šandorová
Audítorka, licencia UDVA č. 1110

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 1 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 4 4 4 2 IČO 3 6 3 4 6 8 2 9 SK NACE 2 2 . 2 9 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 2 2 0 2 2 do 1 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 2 2 0 2 1 do 1 2 0 2 2
---	---	---	--

Priložené súčasťou účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OKE PLASTIC SK, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PIEŠŤANSKÁ UL.

Číslo

5 3 7

PSČ

Obec

9 2 2 1 0 TREBATICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Oddiel | Sro vložka číslo | 19255 / T

Telefónne číslo

0 9 1 1 5 9 9 2 5 6

Faxové číslo

E-mailová adresa

SLAVKA.GULLEROVA@OKE.DE

Zostavená dňa:

1 9 . 0 4 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo Hodnoty c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 3 6 3 5 6 7 5	6 7 7 3 5 2 2	
				6 8 6 2 1 5 3		7 1 4 6 4 4 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		9 5 3 2 5 5 4	2 6 8 0 8 9 3	
				6 8 5 1 6 6 1		2 8 8 3 4 5 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		7 7 2 3 8	7 5 6 0	
				6 9 6 7 8		4 1 8 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		7 1 7 2 4	2 0 4 6	
				6 9 6 7 8		4 1 8 7
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09		5 5 1 4	5 5 1 4	
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		9 4 5 5 3 1 6	2 6 7 3 3 3 3	
				6 7 8 1 9 8 3		2 8 7 9 2 7 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		2 4 0 0 2 5	2 4 0 0 2 5	
						2 4 0 0 2 5
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		3 6 6 5 1 0 9	1 1 1 2 9 1 0	
				2 5 5 2 1 9 9		1 2 9 0 0 3 7
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		5 3 4 8 2 8 0	1 1 2 6 9 9 6	
				4 2 2 1 2 8 4		1 3 1 7 5 0 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých poraslov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 5 2 3 5 8 5 0 0	2 6 7 3 5	3 1 7 0 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 6 6 6 6 7	1 6 6 6 6 7	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 0 9 2 0 0 6	4 0 8 1 5 1 4	
			1 0 4 9 2		4 1 3 9 5 0 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 6 8 1 8 5	9 6 8 1 8 5	
					7 3 3 9 2 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 5 0 9 3 5	4 5 0 9 3 5	
					2 8 7 9 6 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	8 7 0 4 9	8 7 0 4 9	
					9 7 9 8 9
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 3 8 9 9 1	3 3 8 9 9 1	
					2 5 6 9 1 2
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	9 1 2 1 0	9 1 2 1 0	
					9 1 0 5 1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 0 0 8	2 0 0 8	
					2 1 3 4 6
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 podielevej 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 podielevej 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	2 0 0 8	2 0 0 8	
					2 1 3 4 6
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 6 8 3 7 9 2	1 6 7 3 3 0 0	
			1 0 4 9 2		2 7 5 6 2 9 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 2 6 9 7 4	1 6 1 6 4 8 2	
			1 0 4 9 2		2 0 6 5 8 3 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 1 1 4 6	6 1 1 4 6	
					7 3 6 4 3 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 6 5 8 2 8	1 5 5 5 3 3 6	
			1 0 4 9 2		1 3 2 9 3 9 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			6 0 0 0 0 0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 9 9 5 4	4 9 9 5 4	
					8 6 1 1 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 8 6 4	6 8 6 4	
					4 3 4 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 4 3 8 0 2 1	1 4 3 8 0 2 1	6 2 7 9 5 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 1 5	1 0 1 5	9 4 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 4 3 7 0 0 6	1 4 3 7 0 0 6	6 2 7 0 0 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 1 1 1 5	1 1 1 1 5	1 2 3 4 7 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 5 1 5	1 5 1 5	1 2 7 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	9 6 0 0	9 6 0 0	1 2 2 2 0 3

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 7 7 3 5 2 2	7 1 4 6 4 4 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 7 9 3 4 9 1	6 1 0 0 8 3 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 8 7 1 1 5	6 8 7 1 1 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 8 7 1 1 5	6 8 7 1 1 5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	9 7	9 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 8 7 1 1	6 8 7 1 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 8 7 1 1	6 8 7 1 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 8 4 4 9 1 1	4 1 0 4 0 0 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 8 4 4 9 1 1	4 1 0 4 0 0 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 1 9 2 6 5 7	1 2 4 0 9 0 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 8 0 0 3 1	1 0 4 5 6 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 2	2 9 1 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 2	2 9 1 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 6 8 5 3	4 6 7 1 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 6 8 5 3	4 6 7 1 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 6 3 0 3 1	7 2 6 0 6 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 2 1 8 8 6	5 4 4 0 9 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 1 5 8 0 1	3 2 3 5 7 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 0 6 0 8 5	2 2 0 5 1 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	3 7 6 4	3 7 6 4
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 5 5 4 4	9 8 1 7 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 7 0 2 8	6 2 9 0 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 6 2 7 9 9	1 5 1 2 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 0 1 0	2 0 1 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 0 1 0 5	2 6 9 9 1 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 7 2 7 5	5 5 3 6 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 2 2 8 3 0	2 1 4 5 4 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 1 9 6 8 2 6 7	9 8 4 9 3 3 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 0 6 9 9 7 2	1 0 7 6 9 0 6 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 6 8 9 4 6 7	1 9 7 9 0 9 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 0 2 1 4 9 9 3	7 6 6 9 8 4 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 3 8 0 7	2 0 0 3 9 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	7 1 1 3 9	- 1 1 6 5 3
V.	Aktívacia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 6 3 1	8 8 4 1 9 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 6 9 3 5	4 7 1 8 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 3 1 1 5 2 8	9 1 9 1 5 7 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 4 1 0 8 4	1 4 3 8 2 8 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 2 4 4 9 5 5	2 1 7 6 1 4 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 9 1 5 4 8 2	1 6 7 1 8 2 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 5 2 2 5 9 7	2 3 6 2 3 2 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 8 1 5 2 3 8	1 6 7 5 6 4 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 3 0 1 1 8	5 9 3 0 6 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 7 2 4 1	9 3 6 2 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 3 5 2 7	1 4 8 2 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 8 9 0 7 6	5 9 4 8 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 8 9 0 7 6	5 9 4 8 9 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 8 2 4	8 9 6 6 0 3
I.	Opravné položky k pohrádkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 2 9 8 3	3 6 6 7 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 7 5 8 4 4 4	1 5 7 7 4 9 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 8 3 7 8 8 5	4 5 5 1 4 3 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 1 7 8 4	8 2 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 1 7 6 7	8 2 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3 1 7 6 7	8 2 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 7	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 6 7 6	3 2 3 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	4 1 3	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 2 6 3	3 2 3 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	2 9 1 0 8	- 2 4 1 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 7 8 7 5 5 2	1 5 7 5 0 8 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 9 4 8 9 5	3 3 4 1 8 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 7 5 5 5 7	3 2 5 5 8 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 9 3 3 8	8 6 0 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 1 9 2 6 5 7	1 2 4 0 9 0 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

Názov spoločnosti: OKE Plastic SK, s.r.o (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Piešťanská 537, 922 10 Trebatice

Spoločnosť bola založená 27.07.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 16.08.2005 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, vložka 19255/T).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba výrobkov z plastu
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- poriadanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.
☒ ÁNO ☐ NIE

Účtovná závierka k 31.01.2022 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 01.08.2022.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2022 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2022 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 12.09.2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.2.2022 do 31.01.2023.

☒ ÁNO☐ NIE**7. Údaje o skupine**

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	TT Verwaltungs GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko
Bezprostredný materský podnik	OKE-Group GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TT Verwaltungs GmbH so sídlom Hörstel, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu OKE Group. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu OKE Group zostavuje spoločnosť TT Verwaltungs GmbH. Táto konsolidovaná účtovná závierka je uložená v Bundesanzeiger, vydávanom Spolkovým ministerstvom spravodlivosti. (www.bundesanzeiger.de).

8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	82
počet vedúcich zamestnancov	2	2

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

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

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situáciu Spoločnosti.

6. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

6.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Aktivované náklady na vývoj			
2.	Software	36 mesiacov	33,33%	rovnomerná
3.	Oceniteľné práva			
4.	Goodwill			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	48 mesiacov	25%	rovnomerná
6.	Stavby	240 mesiacov	5%	rovnomerná
7.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	60 - 156 mesiacov	20 - 7,69%	rovnomerná

6.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- inak ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak ☐

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

6.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak ☐

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 420 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

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

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Opravná položka k odpisovanému dlhodobému majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve, pričom ocenením v účtovníctve sa na tieto účely rozumie ocenenie po zohľadnení oprávok a už vytvorenej opravnej položky. Opravná položka k neodpisovanému dlhodobému majetku sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve. Ocenením neodpisovaného dlhodobého majetku v účtovníctve sa rozumie ocenenie po zohľadnení už vytvorenej opravnej položky. Ak predpokladaná predajná cena dlhodobého majetku po odpočítaní nákladov na predaj je vyššia ako predpokladaná hodnota ďalšieho využitia tohto majetku účtovnou jednotkou, pri tvorbe opravnej položky sa zohľadňuje predpokladaná predajná cena znížená o náklady na predaj.

6.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

6.6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyhľaditeľným pohľadávkam.

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

6.7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

6.8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6.9. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na t'archu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťahným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

6.10. Záväzky

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

6.11. Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri životných jubileách.

6.12. Splatná daň z príjmov

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

6.13. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

6.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

6.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy

6.16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

6.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

6.18. Oprava významných chýb

Spoločnosť v bežnom účtovnom období o oprave významných chýb neúčtovala.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. februára 2022 do 31. januára 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2021 do 31. januára 2022 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 269	0		0	0	0	69 269
Prírastky		2 455				7 969	0	10 424
Úbytky			0			2 455		2 455
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 724	0	0	0	5 514	0	77 238
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 082	0		0			65 082
Prírastky		4 596	0					4 596
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 678	0	0	0	0	0	69 678
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 187	0	0	0	0	0	4 187
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 046	0	0	0	5 514	0	7 560

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 269	0		0	0	0	69 269
Prírastky		0					0	0
Úbytky			0					0
Presuny						0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 269	0	0	0	0	0	69 269
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 012	0		0			46 012
Prírastky		19 070	0					19 070
Úbytky			0					0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 082	0	0	0	0	0	65 082
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 257	0	0	0	0	0	23 257
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 187	0	0	0	0	0	4 187

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.februára 2022 do 31. januára 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2021 do 31. januára 2022 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ošacenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 659 061	5 396 707				40 207		9 336 000
Prírastky		6 047	109 563				113 738	166 667	396 015
Úbytky			157 989				118 711		276 700
Presuny			0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 665 109	5 348 280	0		0	35 235	166 667	9 455 315
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 369 024	4 079 205						6 448 230
Prírastky		183 174	298 205						481 379
Úbytky			156 126						156 126
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 552 199	4 221 284	0	0	0	0	0	6 773 482
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 500		8 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	1 290 038	1 317 501	0		0	31 707	0	2 879 271
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	1 112 911	1 126 996	0		0	26 735	166 667	2 673 333

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 658 240	6 521 011				97 322		10 516 598
Prírastky		822	135 408				31 707	0	167 937
Úbytky			1 348 535						1 348 535
Presuny			88 822				-88 822	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 659 061	5 396 707	0		0	40 207	0	9 336 000
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 186 071	4 138 270						6 324 341
Prírastky		182 954	392 867						575 821
Úbytky			451 932						451 932
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 369 024	4 079 205	0	0	0	0	0	6 448 230
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 500		8 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	1 472 170	2 382 742	0		0	88 822	0	4 183 757
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	1 290 038	1 317 501	0		0	31 707	0	2 879 270

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh poistenia	Poistná suma v EUR
Poistenie budovy - proti požiaru	3 659 000
Poistenie budovy - iné udalosti	3 669 000
Poistenie vybavenia závodu - proti požiaru	5 397 000
Poistenie vybavenia závodu - iné udalosti	5 397 000
Súčet:	18 122 000

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Informácie o zásobách**5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Spoločnosť o opravných položkách k zásobám neúčtovala

5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

5.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Druh poistenia	Poistná suma v EUR
Poistenie zásob - proti požiaru	734 000
Poistenie zásob - iné udalosti	734 000
Spolu:	1 468 000

6. Údaje o pohľadávkach**6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Vývoj opravnej položky k dlhodobým pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 492	0			10 492
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					0
Daňové pohľadávky a dotácie					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 492	0	0	0	10 492

6.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Posten	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	61 146	0	61 146
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ	1 434 925	130 903	1 565 828
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	49 954		49 954
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	6 864		6 864
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 552 889	130 903	1 683 792

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	736 406	27	736 433
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 249 244	90 645	1 339 889
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	600 000		600 000
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	86 113		86 113
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	4 347		4 347
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 676 110	90 672	2 766 782

6.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

6.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	234 354	223 259
odpočítateľné	-18 992	-18 992
zdaniteľné	253 346	242 251
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	243 927	324 904
odpočítateľné	243 927	324 904
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	2 008	21 346
Uplatnená daňová pohľadávka	2 008	21 346
Zaučtovaná ako náklad	-19 338	8 602
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

7. Údaje o finančnom majetku**7.1. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 015	943
Bežné bankové účty	1 437 006	627 009
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 438 021	627 952

7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

8. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 515	1 273
poistenie	0	0
ostatné	1 515	1 273
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 600	122 203
nájomné	0	112 630
ostatné	9 600	9 573

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti činí 687 115 EUR a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

OKE Group GmbH (100 %) EUR 687 115

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

1.2. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 01.08.2022 bol zisk z minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 240 902
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 240 902
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	1 240 902

1.3. Podiel na vlastnom imaní

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
687 115	5 793 491	6 100 834	10	9

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 712	0	0	19 859	26 853	
Rezerva na odchodné	46 712		0	19 859	26 853	
Krátkodobé rezervy, z toho:	269 912	149 105	188 627	40 283	190 105	2023-2024
Krátkodobé zákonné rezervy:	55 366	67 275	55 366	0	67 275	2023-2024
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	55 366	67 275	55 366		67 275	2023
Krátkodobé ostatné rezervy:	214 546	81 830	133 261	40 283	122 830	0
Derivátové operácie	0	0	0		0	
Rezerva na nevyfaktúrované služby	204 130	66 562	122 845	40 283	107 562	2023
Odmeny a odstupné	4 326	8 788	4 326		8 788	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	6 090	6 480	6 090		6 480	2023

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 413	12 299	0	0	46 711	
Rezerva na odchodné	34 413	12 299	0	0	34 413	
Krátkodobé rezervy, z toho:	335 226	196 492	241 570	3 656	269 912	2022-2023
Krátkodobé zákonné rezervy:	71 946	71 946	71 946	0	55 366	2022-2023
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	71 946	55 366	71 946		55 366	2022
Krátkodobé ostatné rezervy:	263 280	124 546	169 624	3 656	214 546	0
Derivátové operácie	0	0	0		0	
Rezerva na nevyfaktúrované služby	254 482	114 129	160 826	3 656	204 130	2022
Ostatné nezákonné rezervy	2 708	4 326	2 708		4 326	
Úroky z úverov	0	0	0		0	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	6 090	6 090	6 090		6 090	2022

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	42	2 917
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	42	2 917
Krátkodobé záväzky spolu	763 031	726 069
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	761 001	722 595
Záväzky po lehote splatnosti	2 030	3 475

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.1. Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2023	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	42		42	
Dlhodobé záväzky spolu	42	0	42	0

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2022	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	2 917		2 917	
Dlhodobé záväzky spolu	2 917	0	2 917	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.2. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2023	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	215 801	215 801			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku	106 085	106 085	0		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	3 764	3 764			
Záväzky voči zamestnancom	105 544	105 544			
Záväzky zo sociálneho poistenia	67 028	67 028			
Daňové záväzky a dotácie	262 799	262 799			
Iné záväzky	2 010	2 010			
Krátkodobé záväzky spolu	763 030	763 030	0	0	0

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v časti C v bode 6.4.

3.4. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 917	5 549
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 108	13 979
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 108	13 979
Čerpanie sociálneho fondu	17 983	16 610
Konečný zostatok sociálneho fondu	42	2 917

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravné lístky pre zamestnancov a darčkové poukážky.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky, z predaja služieb a tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Krajiny EÚ, Srbsko, Moldavsko	10 266 451	8 526 467
Turecko	1 405 074	726 516
Tunisko	290 346	145 497
Rusko	4 264	441 069
Korea	0	9 789
Čína	92	0
Severná Afrika	2 040	0
Spolu	11 968 267	9 849 337

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšila o 71 138 (v roku 2021/2022 znížila o -11 653 EUR) ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	87 049	97 989	75 457	-10 940	22 532
Výrobky	338 991	256 912	291 096	82 079	-34 184
Zvieratá					
Spolu	426 039	354 900	366 553	71 138	-11 653
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	71 138	-11 653

3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 566	931 384
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,	2 680	871 325
- Tržby z predaja materiálu	951	12 872
- Covid 19 dotácie	0	32 523
- Ostatné výnosy	26 935	14 663
Finančné výnosy, z toho:	31 785	825
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	31 784	822
- Výnosové úroky	31 767	822
- Ostatné finančné výnosy	17	0

Spoločnosť v účtovnom roku 2/2022 – 1/2023 mala výnosy z úrokov v celkovej výške 31 767,12 EUR.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 214 993	7 669 845
Tržby z predaja služieb	63 807	200 394
Tržby za tovar	1 689 467	1 979 098
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 968 267	9 849 337

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 795	10 534
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 195	10 150
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby	6 600	384

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 915 483	1 671 818
- Opravy a udržiavanie	66 502	103 429
- Cestovné	18 896	9 647
- Náklady na reprezentáciu	24 047	14 559
- Nájomné	11 990	12 055
- Prepravné, kuriér	85 191	90 650
- Operatívny leasing	32 568	32 144
- Licenčné poplatky	446 196	366 923
- Poštovné	318	293
- IT služby	251 409	196 665
- Telefón	12 730	12 289
- Preklady a tlmočenie, školenie	23 882	14 680
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo	38 901	22 124
- Provízie	312 161	241 829
- Inzercia, reklama	3 251	199
- Náklady za audit	11 195	10 534
- Administratívne služby	400 740	391 146
- Prenájom extemých pracovníkov, sortovanie	126 358	130 343
- Strážna služba	3 636	3 636
- Ostatné náklady	45 512	18 674
Spolu	1 915 483	1 671 818

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady	1 759 472	1 619 875
- Ostatné náklady na závislú činnosť	55 766	55 766
- Sociálne poistenie	609 222	574 360
- Sociálne náklady	77 241	93 623
- Ostatné sociálne náklady	20 896	18 703
Spolu	2 522 597	2 362 327

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	587 410	1 542 996
- Dane a poplatky	13 527	14 825
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 863	896 603
- Predaný materiál	-40	0
- Dary	200	0
- Pokuty a penále	29	-859
- Poistenie, náhrady škôd a ostatné náklady	82 754	37 536
- Odpisy dlhodobého majetku	489 076	594 891
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	0	0
- OP k pohľadávkam	0	0
- Ostatné		
Finančné náklady, z toho:	2 676	3 236
Kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	413	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 263	3 236
- Nákladové úroky	0	0
- Ostatné finančné náklady	2 263	3 236

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 787 551	x	x	1 575 085	x	x
teoretická daň	x	585 386	21,00%	x	330 768	21,00%
Daňovo neuznané náklady	45 280	9 509	0,34%	16 262	3 415	0,22%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Nevyužitá daňová strata, daňové odpochy a iné daňové nároky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		594 895	21,34%		334 183	21,22%
Splatná daň z príjmov	x	575 557	20,65%	x	325 581	20,67%
Odložená daň z príjmov	x	19 338	0,69%	x	8 602	0,55%
Celková daň z príjmov	x	594 895	21,34%	x	334 183	21,22%

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť v roku 2021 prijala štátne dotácie v súvislosti s kompenzáciami dopadov pandémie COVID19 v celkovej výške 32 523,40 EUR. Táto prijatá pomoc môže byť predmetom preverenia zo strany štátnych orgánov, pričom v súčasnosti neexistuje istota overená praxou v tom, akou formou budú tieto preverenia zo strany štátnych orgánov aplikované. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Najatý majetok

Spoločnosť má prenájatý nasledovný majetok:

- 7 osobné vozidlá na operatívny leasing od spoločnosti ČSOB Leasing a.s.
- lízingové zmluvy na osobné vozidlá sú uzatvorené na obdobie 48 mesiacov
- hodnota ročného nájomného predstavuje čiastku 31 385,16 EUR
- kopírovací stroj prenájatý od spoločnosti Konica Minolta Slovakia spol. s r.o.
- nájomná zmluva na kopírovací stroj Konica Minolta je na 60 mesiacov
- hodnota ročného nájomného predstavuje čiastku 1 601,70 EUR

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	55 766					
	55 766					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Všetky príjmy konateľov boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné aj predchádzajúce účtovné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

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

Po 31. 01. 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Group GmbH	výnosové úroky	7 271 31 767	0 822
OKE Group GmbH	kúpa	665 999	623 599

Ostatné spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Automotive GmbH & Co. KG	predaj	941 024	617 797
OKE Tillner - Perfis, Lda.	predaj	34 010	60 931
OKE Korea Co., Ltd.	predaj	-	9 789
Wilhelm Schroder GmbH	predaj	-	5 262
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co. Ltd., China	predaj	92	-
OKE Plastic South Africa (PTY) Ltd.	predaj	2 040	-
Alhorn GmbH & Co.KG	predaj	125	1 022 582
Alhorn GmbH & Co.KG	kúpa	-	362 106
OKE Automotive GmbH & Co. KG	kúpa	1 003 763	1 125 271
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	kúpa	-	1 509
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co. Ltd., China	kúpa	2 200	57 206
OKE Tillner - Perfis, Lda.	kúpa	388 323	243 548
OKE Korea Co., Ltd.	kúpa	14 065	12 200
Hans von der Heyde	kúpa	-	798
Hans von der Heyde	úroky	-	205

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv

Spriaznená osoba	Druh zostatku a mena	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Group GmbH	záväzky (EUR)	51 519	27 716
OKE Group GmbH	pohľadávka (EUR)	0	822
	pôžička (EUR)	0	600 000

Ostatné spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Druh zostatku a mena	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Alhom GmbH & Co. KG	záväzky (EUR)	0	56 586
OKE Automotive GmbH & Co. KG	záväzky (EUR)	121 370	199 484
OKE Tillner - Perfis, Lda.	záväzky (EUR)	42 913	39 791
Alhom GmbH & Co. KG	požiadavky (EUR)	0	648 624
OKE Automotive GmbH & Co. KG	požiadavky (EUR)	56 849	83 390
OKE Tillner - Perfis, Lda.	požiadavky (EUR)	2 258	3 597
OKE Tillner - Perfis, Lda.	požiadavky (EUR)	4 701	4 701
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co.,Ltd.	požiadavky (EUR)	2 040	0

M. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	687 115				687 115
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 711				68 711
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 104 009		2 500 000	1 240 902	2 844 911
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 240 902	2 192 657		-1 240 902	2 192 657
Ostatné položky vlastného imania	x				
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2/2022-1/2023 vo výške 2 192 656,59 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2 192 657 EUR.

Spoločnosť zvažuje vyplatenie dividend v budúcnosti.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	687 115				687 115
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 711				68 711
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 433 783		2 800 000	1 470 226	4 104 009
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 470 226	1 240 902		-1 470 226	1 240 902
Ostatné položky vlastného imania	x				
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

N. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	• nepriama metóda
Investičná činnosť	• priama metóda
Finančná činnosť	• priama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 787 551	1 575 085
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	580 761	511 100
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	489 076	594 891
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-19 859	12 299
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	112 361	-121 368
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-817	25 278
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-93 862	-38 743
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	436 095	-141 423
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-295 694	-181 563
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-234 263	284 243
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	3 274 450	2 047 442
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 274 450	2 047 442
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-278 687	-250 555
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 995 763	1 796 887

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-7 969	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-280 405	-167 937
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 680	871 325
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		-600 000
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	600 000	0
B. 9.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	314 306	103 388
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (-)	-2 500 000	-2 800 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s deivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 500 000	-2 800 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	810 069	-899 725
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	627 952	1 527 677
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 438 021	627 952
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 438 021	627 952