

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: NIKRO s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná ulica 3084, 026 01, Dolný Kubín

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Zámočníctvo, kovoobrábanie, výroba tovaru z plastov, výroba kovov, výroba železa, ocele a ferozliatin, výroba kovových konštrukcií a ich častí, výroba nádrží, zásobníkov, kontajnerov z kovov, kovanie, lisovanie, razenie, brúsenie a leštenie kovov, mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe, výroba ventilov a armatúr, výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely, výroba zariadení pre riadenie priemyselných procesov, sprostredkovanie obchodu.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	143	139
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	145	141
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.11.2023

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

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

 Áno Nie

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

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

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
záväzky	menovitou hodnotou			
pohľadávky	menovitou hodnotou			
peňažné prostriedky	menovitou hodnotou			
v cudzej mene CZK	nákup - kurzom nákupu			
výdaj	FIFO	vážený aritm.priemer	Nové Plánovanie podnikových zdrojov	0 €
prepočet k 31.12	kurzom ECB			

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

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

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	OC vrátane dopravného
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	OC vrátane dopravného
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	OC
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceny	x	v cudzej mene prepočet kurzom ECB k 31.12.
Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

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

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

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

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

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

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

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

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

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

Záväzky v cudzej mene spoločnosť nemá. Tvorba rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov: 152 896,82 EUR. Tvorba rezervy na audit: 3 450,00 EUR.

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stroje na tvarovanie kovov a obrábanie	6	16,66 %	rovnomerný
ostatné špeciálne a účelové stroje - zdvíhadla, žeriavy	6	16,66 %	rovnomerný
počítače, kancel. stroje a zariadenia, prístrešky	4	25,00 %	rovnomerný
kalička, odsávanie, ventilátor	8	12,50 %	rovnomerný
klimatizácia, kontajnery, regále	12	8,33 %	rovnomerný
budova - výrobná hala, spevnené plochy, plot	20	5,00 %	rovnomerný
automobily, čistiaci stroj, nitovačka	4	25,00 %	rovnomerný
nehmotný majetok, prístrešok	4	25,00 %	rovnomerný
elektromobil	2	50,00 %	rovnomerný

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 753	36 000			76 999		135 752
Prírastky		195 174						195 174
Úbytky						76 999		76 999
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		217 927	36 000					253 927
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 379	36 000					45 379
Prírastky		64 552						64 552
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		73 931	36 000					109 931
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 374				76 999		90 373
Stav na konci účtovného obdobia		143 996						143 996

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok Riadok súvahy:	Aktivované náklady na vývoj 04	Softvér 05	Oceniteľné práva 06	Goodwill 07	Ostatný DNM 08	Obstarávaný DHM 09	Poskytnuté preddavky na DNM 10	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 860	36 000			15 566		57 426
Prírastky		16 893				78 327		95 220
Úbytky						16 893		16 893
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		22 753	36 000			77 000		135 753
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 762	36 000					40 762
Prírastky		4 617						4 617
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 379	36 000					45 379
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 098				15 566		16 664
Stav na konci účtovného obdobia		13 374				77 000		90 374

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	364 064	4 414 533	7 258 836			14 303	371 496	38 900	12 462 132
Prírastky		200 988	1 550 348			3 220	1 379 840		3 134 396
Úbytky							1 565 548	38 900	1 604 448
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	364 064	4 615 521	8 809 183			17 523	185 788		13 992 079
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 269 642	5 454 612			14 303			6 738 557
Prírastky		206 093	785 171			402			991 666
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 475 735	6 239 783			14 706			7 730 224
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	364 064	3 144 890	1 804 224				371 496	38 900	5 723 574
Stav na konci účtovného obdobia	364 064	3 139 786	2 569 400				185 788		6 261 856

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	364 064	4 375 425	6 845 320			14 303	7 211	71 317	11 677 640
Prírastky		39 107	558 406				1 327 798	62 849	1 988 160
Úbytky			144 890				963 513	95 266	1 203 669
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	364 064	4 414 532	7 258 836			14 303	371 496	38 900	12 462 131
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 048 274	4 937 365			14 303			5 999 942
Prírastky		221 368	662 137						883 505
Úbytky			144 890						144 890
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 269 642	5 454 612			14 303			6 738 557
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	364 064	3 327 151	1 907 955				7 211	71 317	5 677 698
Stav na konci účtovného obdobia	364 064	3 144 890	1 804 224				371 496	38 900	5 723 574

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

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

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
výrobná hala	2 218 399	2 218 399
nová výrobná hala	2 101 507	2 101 507
pozemky	364 064	364 064
samostatné hnut. veci a súbory hnutel. vecí	1 469 797	1 319 196
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1 333 121	-8 272	1 324 849
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	1 343 376	3 020	1 346 396
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	156 764		156 764
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	7 957		7 957
Krátkodobé pohľadávky spolu		2 841 218	- 5 252	2 835 966

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1 450 745	227 350	1 223 395
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	1 145 447		1 145 447
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	197 397		197 397
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	3 369		3 369
Krátkodobé pohľadávky spolu		2 569 609	227 350	2 569 609

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	1 574	1 457
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 630	74 224
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	13 204	75 681

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	43 287	42 855
ESET		1 994	4 593
Poistenie majetku		4 173	1 262
NX CAM, Edgecam		6 921	8 109
Microsoft		8 645	6 283
Autodesk, Solidworks		9 293	18 062
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	33 200	33 200
Hodnota splateného základného imania	33 200	33 200

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	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	818 876	824 255
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		200 000
Iné		
Spolu	818 876	1 024 255

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	67 015	156 347	67 015		156 347
rezerva na mzdy a odvody za nevyčerpanú dovolenku	63 565	152 897	63 565		152 897
na audit a overenie výročnej správy	3 450	3 450	3 450		3 450

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 054	66 975	55 014		67 015
rezerva na mzdy a odvody za nevyčerpanú dovolenku	51 564	63 565	51 564		63 565
na audit a overenie výročnej správy	3 490	3 410	3 490		3 410

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 179 636	1 468 464
Záväzky po lehote splatnosti	- 4 231	170 010

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

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
109 - Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	720 641	720 641			
110 - Ostatné dlhodobé záväzky					
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	38 576		38 576		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 189 005	1 189 005			
131 - Záväzky voči zamestnancom	224 245	224 245			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	142 705	142 705			
133 - Daňové záväzky a dotácie	42 133	42 133			
135 - Iné záväzky	466 712	157 228	309 484		
Spolu:	2 824 017	2 475 957	348 060		

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
úver od VÚB a.s. na nové výrobné haly - záložné právo na halu a pozemky	462 336	
úver VÚB leasing na stroje	1 469 797	

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

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

Názov položky	Hodnota PO	Hodnota BO
Začiatkový stav sociálneho fondu	36 397	36 780
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 880	17 835
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 880	17 835
Čerpanie sociálneho fondu	13 497	16 040
Konečný zostatok sociálneho fondu	36 780	38 576

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách PO	Suma istiny v eurách BO
Dlhodobé bankové úvery						
Výrobná hala	EUR		20. 01. 2026		702 734	462 336
CNC DOOSAN PUMA 3100XLY	EUR		14. 01. 2024		44 837	3 444
CNC CLX 450 V6	EUR		28. 03. 2028			181 721
Trumpf TruLaser 3030	EUR		26. 06. 2029			612 384
CNC DOOSAN MYNX 9500	EUR		31. 12. 2027			210 622
BMW 545e	EUR		01. 01. 2026		43 649	31 254
Peugeot Boxer	EUR		01. 05. 2026		26 691	17 935
CNC DOOSAN PUMA 2600SY	EUR		08. 04. 2027		153 567	118 737
CNC DOOSAN PUMA GT2600	EUR		27. 05. 2027		60 903	47 427
CNC DOOSAN DNM4500	EUR		08. 11. 2027		113 194	90 792
FVE	EUR		12. 07. 2028		82 140	155 480
Krátkodobé bankové úvery						

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Janka Cyprichová - na investície	EUR	0,50	31. 12. 2023			450 000
Sanovo Logistic Aps - na investície	EUR	0,50	31. 12. 2024		675 000	450 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

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

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	-50 050	
Ekonomické a účtovné poradenstvo - týkajúce sa roka 2023		-50 050	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		

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

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

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

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO
Nemecko	4 187 264	4 902 212				
Slovensko	832 421	223 584				
Dánsko	3 294 816	3 975 812				
Rakúsko	334 903	222 373				
Holandsko	4 294 849	6 286 653				
Belgicko	272 253	108 359				
Švédsko	513 125	288 683				
Švajčiarsko		14 539				
Poľsko	154 719	30 860				
Spolu	13 884 350	16 053 073				

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok PO	Konečný zostatok BO	Začiatkový stav BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	397 091	401 709	397 091	25 858	4 618
Výrobky		337 846			337 846
Zvieratá					
Spolu	397 091	739 555	397 091	25 858	342 464
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu	x	x	x	25 858	342 464

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

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

Názov položky	Hodnota PO	Hodnota BO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	384 000	262 500
Tržby z predaja materiálu	209 811	558 268
Ostatné prevádzkové výnosy: z toho:	56 343	23 118
- náhrady od poisťovne	37 154	8 243
Inovačná poukážka		14 875
- ostatné	5 339	
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		223
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		223
Ostatné finančné výnosy - zrušenie exekúcie, zrážky zo mzdy		

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota PO	Hodnota BO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15		4 859 867
- mzdy	16	2 720 724	3 546 989
- sociálne a zdravotné poistenie	18	938 746	1 154 475
- sociálne zabezpečenie	19	124 481	158 403

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

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

Položky nákladov	Hodnota PO	Hodnota BO
Preprava	233 181	295 227
Advokátske služby	11 000	6 634
IT služby	38 794	132 078
Kooperácie	256 658	172 321
Ekonomické a účtovné poradenstvo	83 100	138 488
Nájomné - plyny	22 066	16 927
Management fee	88 790	96 276

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

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

Položky nákladov	Hodnota PO	Hodnota BO
Dary	22 700	12 908
Poistenie strojov a budov	26 203	26 474
Poistenie zodpovednosti Colonnade	4 559	2 525
Poistenie automobilov	6 972	11 378

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

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

Položky nákladov	Hodnota PO	Hodnota BO
Kurzové straty	108	480
Úroky z úveru - VÚB,a.s.	21 419	69 379
Úroky z pôžičiek - majitelia	14 340	35 332
Bankové poplatky	1 823	1 967

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

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

Názov položky	Hodnota PO	Hodnota BO
Audit a overenie výročnej správy	3 410	3 450

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota PO	Hodnota BO
Čistý obrat celkom, z toho:	01			16 053 073
- Výrobky	04	Holandsko, Nemecko, Dánsko	13 174 067	15 889 393
- Služby	05	Holandsko, Nemecko, Dánsko	98 468	163 680

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi**Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

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

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota PO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota BO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv							
	predaj výrobkov	6 423 495					8 563 915
	predaj služieb	91 776					146 529
	nákup materiálu	244 623					992 218
	dlhodobé pôžičky	450 000					675 000
	úroky z pôžičiek	7 170					35 332
dcérske účtovné jednotky							
spoločné účtovné jednotky							
prídružené účtovné jednotky							
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
ostatné spriaznené osoby							

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota PO	Hodnota BO
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 426 371	6 245 247

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	33 200				33 200
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	60 268				60 268
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	3 320				3 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	5 426 371	818 876			6 245 247
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	818 876				1 024 255 9
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Došlo k zmene vlastníckeho pomeru spoločníkov dňa 24. 02. 2023;

SANOVO LOGISTIC ApS

Dátavej 3

Odense SO DK - 5220

Dánske kráľovstvo

Iné identifikačné číslo: CVR No. 38038001 Vklad: 32 450 EUR (peňažný vklad) Splatené: 32 450 EUR

SANOVO CAPITAL A/S

Dátavej 3

Odense SO DK - 5220

Dánske kráľovstvo

Iné identifikačné číslo: 35518746 Vklad: 750 EUR (peňažný vklad) Splatené: 750 EUR

Miesto pre ďalšie záznamy