

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Účtovné obdobie: Kalendárny rok 2023

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

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Cor Metal, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Na Hrebienku 20, 81102, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických  
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)  
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb  
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu  
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby  
Odborná príprava v oblasti environmentálneho manažérstva a auditu  
Výroba strojov pre hospodárske odvetvia  
Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva  
Výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba  
Výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva  
Výroba jednoduchých výrobkov z kovu  
Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom  
Prenájom hnutelných vecí  
Výkonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti  
Administratívne služby  
Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí  
Reklamné a marketingové služby  
Výroba a hutnícke spracovanie kovov  
Opracovanie kovov jednoduchým spôsobom  
Výroba kŕmnych zmesí  
Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom  
Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve  
Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla  
Uskutočňovať medzinárodnú prepravu tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu a použiť akúkoľvek trasu na cesty alebo časti ciest vykonané v prenájme alebo za úhradu v rámci územia Spoločenstva podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1072/2009 z 21. októbra 2009 o spoločných pravidlách prístupu medzinárodnej nákladnej cestnej dopravy na trh a v súlade so všeobecnými ustanoveniami tejto licencie.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 13                    | 11                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 13                    | 15                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 2                                            |

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 05.12.2023

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**

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti v zmysle §7 ods.4 zákona o účtovníctve. Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EUR. Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

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

☒ Áno

☐ Nie
**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 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                                       |                 |                     |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               | Obstarávací cena    |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               | Obstarávací cena    |
| 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   |                 |                     |
| Záväzky pri ich prevzatí                                                        |                 |                     |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>                                                       |                 |                     |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     | x               | Vlastné náklady     |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                             | x               | Vlastné náklady     |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |                     |
| Príchovky a prírastky zvierat                                                   |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                                       |                 |                     |
| Peňažné prostriedky a ceniny                                                    | x               | Menovitou hodnotou  |
| 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>                                                        |                 |                     |
| 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                                                     |                 |                     |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                              |                 |                     |
| Iné                                                                            |                 |                     |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | x               | iné                 |
| Daň z príjmov - splatná                                                        | x               | iné                 |

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

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

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

- ☒ spôsobom A účtovania zásob  
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

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

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

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

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|

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

Rezervy ÚJ ocenila kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

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

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

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Účtovné odpisy boli stanovené v súlade s reálnym využitím ekonomických úžitkov dlhodobého majetku (reálna doba používania DHM). Daňové odpisy boli uplatnené v súlade so zákonom č. 595/2004 Z. z.. Vo väčšine prípadov sa účtovná doba odpisovania rovná daňovej dobe odpisovania. Pri výpočte daňových odpisov bola použitá rovnomerná metóda odpisovania.

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

| Druh majetku                       | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Kontajnery                         | 12 rokov         | 1/12           | rovnomerná      |
| Drapáky                            | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| E bike                             | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Kompresory                         | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Klieštiny                          | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Traverza                           | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| MV osobné                          | 4 roky           | 1/4            | rovnomerná      |
| Software                           | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Mobilný dom                        | 12 rokov         | 1/12           | rovnomerná      |
| Vysokozdvížny vozík                | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Strmienkovačky                     | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Žeriavy portálové                  | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Priemyselné budovy                 | 20 rokov         | 1/20           | rovnomerná      |
| Vozíky                             | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Závora                             | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Traktor kolesový                   | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Pilotovací stroj                   | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Spevnené plochy                    | 20 rokov         | 1/20           | rovnomerná      |
| Stroj na výrobu armokošov          | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Optické prístroje                  | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Meracie, zameriavacie prístroje    | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Návesy                             | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Hydraulické nožnice                | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Ohýbacie stroje                    | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Strihačka                          | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Stroj na kruhy CER                 | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Server pre kamery                  | 4 roky           | 1/4            | rovnomerná      |
| Kamerové systémy                   | 4 roky           | 1/4            | rovnomerná      |
| Podvesná dráha k žeriavom          | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Vežové žeriavy                     | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Vyvažovacie, prezúvacie zariadenia | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Kosačky                            | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Catterpillar                       | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |

## Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka v roku 2023 prijala od MPSVaR nenávratný finančný príspevok vo výške 34 617 EUR. Finančný príspevok bol poskytnutý na rozvoj zručností na podporu trhu práce.

Čl II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

| Dotácia/Majetok | Ocenenie | Výška dotácie (BO) | Výška dotácie (PO) |
|-----------------|----------|--------------------|--------------------|
|-----------------|----------|--------------------|--------------------|

## Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

V bežnom roku neboli účtované na účte nerozdeleného zisku žiadne transakcie z titulu opravy významných chýb minulých období.

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis významnej chyby | Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov | Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov |
|-----------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|
|-----------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|

## 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<br>Riadok súvahy: | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj<br>04 | Softvér<br>05 | Oceniteľné<br>práva<br>06 | Goodwill<br>07 | Ostatný DNM<br>08 | Obstarávaný<br>DHM<br>09 | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DNM<br>10 | Spolu  |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                     |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         | 16 950        |                           |                |                   |                          |                                         | 16 950 |
| Prírastky                                   |                                         |               |                           |                |                   |                          | 5 670                                   | 5 670  |
| Úbytky                                      |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Presuny (+/-)                               |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         | 16 950        |                           |                |                   |                          | 5 670                                   | 22 620 |
| <b>Oprávky</b>                              |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         | 8 088         |                           |                |                   |                          |                                         | 8 088  |
| Prírastky                                   |                                         | 3 907         |                           |                |                   |                          |                                         | 3 907  |
| Úbytky                                      |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Presuny (+/-)                               |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         | 11 995        |                           |                |                   |                          |                                         | 11 995 |
| <b>Opravné položky</b>                      |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Prírastky                                   |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Úbytky                                      |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Presuny (+/-)                               |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>           |                                         |               |                           |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         | 8 862         |                           |                |                   |                          |                                         | 8 862  |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         | 4 955         |                           |                |                   |                          | 5 670                                   | 10 625 |

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

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 13 725  |                  |          |             |                 |                             | 13 725 |
| Prírastky                          |                             | 3 225   |                  |          |             |                 |                             | 3 225  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 16 950  |                  |          |             |                 |                             | 16 950 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 5 530   |                  |          |             |                 |                             | 5 530  |
| Prírastky                          |                             | 2 558   |                  |          |             |                 |                             | 2 558  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 8 088   |                  |          |             |                 |                             | 8 088  |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 8 195   |                  |          |             |                 |                             | 8 195  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 8 862   |                  |          |             |                 |                             | 8 862  |

### 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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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                          |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 101 232 | 857 655   | 3 285 660                                         |                                       |                                 |             | 1 295 460       |                             | 5 540 007 |
| Prírastky                          | 620 000 | 580 000   | 1 082 591                                         |                                       |                                 |             | 4 081 880       |                             | 6 364 471 |
| Úbytky                             | 58 024  |           | 138 961                                           |                                       |                                 |             | 2 282 591       |                             | 2 479 576 |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 663 208 | 1 437 655 | 4 229 290                                         |                                       |                                 |             | 3 094 749       |                             | 9 424 902 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 112 617   | 708 534                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 821 151   |
| Prírastky                          |         | 64 633    | 765 987                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 830 620   |
| Úbytky                             |         |           | 138 961                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 138 961   |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 177 250   | 1 335 560                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 512 810 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 101 232 | 745 038   | 2 577 126                                         |                                       |                                 |             | 1 295 460       |                             | 4 718 856 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 663 208 | 1 260 405 | 2 893 730                                         |                                       |                                 |             | 3 094 749       |                             | 7 912 092 |

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13      | 14                                                            | 15                                          | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 29 399  | 817 872 | 1 358 259                                                     |                                             |                                       |             | 941 377            |                                   | 3 146 907 |
| Prírastky                          | 71 833  | 39 783  | 1 927 401                                                     |                                             |                                       |             | 2 393 099          |                                   | 4 432 116 |
| Úbytky                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             | 2 039 016          |                                   | 2 039 016 |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 101 232 | 857 655 | 3 285 660                                                     |                                             |                                       |             | 1 295 460          |                                   | 5 540 007 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 69 734  | 256 893                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 326 627   |
| Prírastky                          |         | 42 883  | 451 642                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 494 525   |
| Úbytky                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 112 617 | 708 535                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 821 152   |
| <b>Opravné položky</b>             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 29 399  | 748 138 | 1 101 366                                                     |                                             |                                       |             | 941 377            |                                   | 2 820 280 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 101 232 | 745 038 | 2 577 125                                                     |                                             |                                       |             | 1 295 460          |                                   | 4 718 855 |

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

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

| Dlhodobý majetok                                                                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>                                                         |            |            |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            |            |            |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>                                                         |            |            |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |            |            |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                           |            |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                              | 6 403 516  | 5 218 010  |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                           |            |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať   |            |            |

**Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby                                                                  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 5 700 147  | 4 646 472  |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi 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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                             |                    |                     |                      |                  |
| 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 |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |                    |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                           |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 57                 | 821 236             | 420 673              | 1 241 909        |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 61                 | 246 984             |                      | 246 984          |
| Sociálne poistenie                                                                     | 62                 |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                            | 63                 | 62 359              |                      | 62 359           |
| Iné pohľadávky                                                                         | 58, 60, 64, 65     | 2 067 024           |                      | 2 067 024        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                     |                    | <b>3 197 603</b>    | <b>420 673</b>       | <b>3 618 276</b> |

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

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

| Názov položky                                                                          | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                             |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 45                 |                     |                      |                  |
| 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 |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |                    |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                           |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 57                 | 1 179 902           | 549 047              | 1 728 949        |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 61                 | 275 428             |                      | 275 428          |
| Sociálne poistenie                                                                     | 62                 |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                            | 63                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                                         | 58, 60, 64, 65     | 747 419             |                      | 747 419          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                     |                    | <b>2 202 749</b>    | <b>549 047</b>       | <b>2 751 796</b> |

### Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Pohľadávka      | Forma zabezpečenia | Hodnota   |
|-----------------|--------------------|-----------|
| Pohľadávky z OS | záložné právo      | 5 700 147 |

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

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

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 241 588               | 283 173                              |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 57 063                | 105 563                              |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                      |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                      |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>298 651</b>        | <b>388 736</b>                       |

### 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)        |                       |                                              |
| OFZ, a.s. - zaplatený nájom NP 1-12/2024    |                     | 455 925               |                                              |
| 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) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia**

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

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>721 335</b>                               | <b>361 973</b>                   |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 | <b>Bežné účtovné obdobie</b>     |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |                                  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |                                  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |                                  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |                                  |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |                                  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 721 335                                      | 361 973                          |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |                                  |
| Iné                                             |                                              |                                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>721 335</b>                               | <b>361 973</b>                   |

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

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

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    | <b>6 314</b>  |               |          | <b>6 314</b>                    |
| Rezerva na odchodné                |                                    | 6 314         |               |          | 6 314                           |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>13 039</b>                      | <b>32 839</b> | <b>13 039</b> |          | <b>32 839</b>                   |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky   | 4 364                              | 13 809        | 4 364         |          | 13 809                          |
| Rezerva na odvody do SP a ZP       | 1 475                              | 4 516         | 1 475         |          | 4 516                           |
| Rezerva na spracovanie ÚZ a DPPO   | 1 200                              | 1 700         | 1 200         |          | 1 700                           |
| Rezerva na audit                   | 6 000                              | 6 500         | 6 000         |          | 6 500                           |

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

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

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>10 516</b>                      | <b>13 039</b> | <b>10 516</b> |          | <b>13 039</b>                   |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky   | 2 860                              | 4 364         | 2 860         |          | 4 364                           |
| Rezerva na odvody do SP a ZP       | 1 006                              | 1 475         | 1 006         |          | 1 475                           |
| Rezerva na spracovanie ÚZ a DPPO   | 650                                | 1 200         | 650           |          | 1 200                           |
| Rezerva na audit                   | 6 000                              | 6 000         | 6 000         |          | 6 000                           |

**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 | 14 993 900 | 10 839 676 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 304 406  | 1 383 794  |

## 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 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky                                      | 1 346 823        |                                              | 1 346 823                                          |                                                |                                                |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu                                   | 5 164            |                                              | 5 164                                              |                                                |                                                |
| 117 - Odložený daňový záväzok                                       | 6 928            |                                              | 6 928                                              |                                                |                                                |
| 124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám |                  |                                              |                                                    |                                                |                                                |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku                            | 5 473 933        | 5 473 933                                    |                                                    |                                                |                                                |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom                                     | 20 084           | 20 084                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia                               | 12 707           | 12 707                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie                                      | 14 603           | 14 603                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 135 - Iné záväzky                                                   | 928 618          | 928 618                                      |                                                    |                                                |                                                |
| <b>Spolu:</b>                                                       | <b>7 808 860</b> | <b>6 449 945</b>                             | <b>1 358 915</b>                                   |                                                |                                                |

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

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

| Názov položky                                                                         | Hodnota BO      | Hodnota PO |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho</b>   | <b>146 028</b>  |            |
| odpočítateľné                                                                         |                 |            |
| zdaniteľné                                                                            |                 |            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-113 036</b> |            |
| zdaniteľné                                                                            |                 |            |
| zdaniteľné                                                                            |                 |            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                 |            |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                             |                 |            |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                           | 21              |            |
| Odložená daňová pohľadávka                                                            |                 |            |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                 |            |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                 |            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                 |            |
| Odložený daňový záväzok                                                               | 6 928           |            |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>6 928</b>    |            |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 6 928           |            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                 |            |
| Iné                                                                                   |                 |            |

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

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

| Názov položky                              | Hodnota BO   | Hodnota PO   |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>3 646</b> | <b>2 540</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 518        | 2 540        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |              |              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |              |              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>1 518</b> | <b>1 106</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           |              |              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 164</b> | <b>3 646</b> |

## Čl. III (2) i) Bankové úvery

## Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky                                 | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|-----------------------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                 |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| SLSP a.s. - úver                              | EUR  | 4,75           | 20.6.2034        | 59 825                           | 59 825                  | 65 525                           |
| SLSP a.s. - SPORObusiness, kontokorentný úver | EUR  | 3,20           | 30.12.2024       | 3 035 905                        | 3 035 905               | 4 346 472                        |
| SLSP a.s. - splátkový úver                    | EUR  | 3,50           | 31.12.2029       | 257 148                          | 257 148                 | 300 000                          |
| EXIMbanka SR - prevádzkový úver               | EUR  | 3,00           | 28.02.2025       | 2 407 094                        | 2 407 094               | 1 394 000                        |
| EXIMbanka SR - úver                           | EUR  | 2,85           | 30.6.2030        | 1 485 714                        | 1 485 714               |                                  |
| EXIMbanka SR - úver                           | EUR  | 3,25           | 30.9.2029        | 278 587                          | 278 578                 | 327 038                          |
| BKS bank - úver                               | EUR  | 1,62           | 20.11.2027       | 390 000                          | 390 000                 |                                  |
| EXIMbanka SR - úver                           | EUR  | 3,00           | 28.02.2025       | 424 781                          | 424 781                 | 246 000                          |
| EXIMbanka - covid úver (vyplatený 2023)       | EUR  |                | 31.07.2023       |                                  |                         | 130 264                          |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>               |      |                |                  |                                  |                         |                                  |

## 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 |
|--------------------------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                          |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Úvery na nákup DHM                               | EUR  |                |                  | 491 235                          | 491 235                 | 742 118                          |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                        |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Úvery na nákup DHM                               | EUR  |                |                  | 53 002                           | 53 002                  | 6 211                            |
| Pôžička BKS, a.s.                                | EUR  |                | 31.12.2024       | 493 192                          | 493 192                 |                                  |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>              |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobá finančná výpomoc od Cor Trade, s.r.o. | EUR  | 4,00           | 31.12.2024       | 23 358                           | 23 358                  | 65 996                           |

## 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   |
|----------------------------------------------------|---------------------|----------------|--------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>(383A)</b>       |                |              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>(383A)</b>       |                |              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>(384A)</b>       |                |              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>(384A)</b>       | <b>-12 223</b> | <b>2 292</b> |
| Spätný leasing - pilotovací stroj GAM              |                     | 1 042          | 2 292        |
| Nenávratný finančný príspevok                      |                     | 11 182         |              |

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

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

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

2016716

z toho istina je: 1 776 121

a finančný náklad je: 240 595

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky   | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Istina          | 570 821                              | 1 205 300                                             |                                 | 386 530                              | 1 033 199                                             |                                 |
| Finančný náklad | 93 105                               | 147 490                                               |                                 | 89 220                               | 92 442                                                |                                 |
| <b>Spolu</b>    | <b>663 926</b>                       | <b>1 352 790</b>                                      |                                 | <b>475 750</b>                       | <b>1 125 641</b>                                      |                                 |

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

#### Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                               | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                               |            |            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                               | 6 928      |            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |            |            |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich                                                                               |            |            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                       |            |            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                               |            |            |

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

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

| Názov položky                                   | Základ dane BO | Daň BO         | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO         | Daň v % PO |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 504 414        | x              | x          | 928 596        | x              | x          |
| teoretická daň                                  | x              | 105 927        | 21         |                | 195 005        | 21         |
| Daňovo neuznané náklady                         | 215 446        |                |            | 69 850         |                |            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      |                |                |            |                |                |            |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |                |                |            |                |                |            |
| Umorenie daňovej straty                         |                |                |            |                |                |            |
| Zmena sadzby dane                               |                |                | 21         |                |                | 21         |
| Iné                                             |                |                |            |                |                |            |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>719 860</b> |                |            | <b>998 446</b> |                |            |
| Splatná daň z príjmov                           | x              | 135 513        | 27         | x              | 207 261        | 22         |
| Odložená daň z príjmov                          | x              | 6 928          |            | x              |                |            |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                    | <b>x</b>       | <b>135 513</b> | <b>28</b>  | <b>x</b>       | <b>207 261</b> | <b>22</b>  |

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

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

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

A= Výrobky

B = Služby

C= Tovar

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Slovensko     | 12 191 875                                      | 16 425 654                                      | 540 915                                         | 60 620                                          | 671 600                                         | 1 009 568                                       |
| Zahraničie EÚ | 4 924 575                                       | 2 551 200                                       | 7 271                                           | 3 370                                           | 582 536                                         |                                                 |
| <b>Spolu</b>  | <b>17 116 450</b>                               | <b>18 976 854</b>                               | <b>548 186</b>                                  | <b>63 990</b>                                   | <b>1 254 136</b>                                | <b>1 009 568</b>                                |

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky                                   | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                     |                     |                    |                                          |                                          |
| Výrobky                                         | 3 795 679           | 2 940 998           | 1 552 367          | 854 681                                  | 1 388 631                                |
| Zvieratá                                        |                     |                     |                    |                                          |                                          |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>3 795 679</b>    | <b>2 940 998</b>    | <b>1 552 367</b>   | <b>854 681</b>                           | <b>1 388 631</b>                         |
| Manká a škody                                   | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| Reprezentačné                                   | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| Dary                                            | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| Iné                                             | x                   | x                   | x                  |                                          |                                          |
| <b>Zmena stavu</b>                              | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>           | <b>854 681</b>                           | <b>1 388 631</b>                         |

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

Spoločnosť v roku 2023 aktivovala 1 360 616 EUR z nákladov (materiál, služby, mzdy) do hodnoty dlhodobého majetku.

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

| Názov položky                                                            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |            |            |
| Hala 4                                                                   | 1 154 867  |            |
| Kontajner                                                                | 205 749    |            |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |            |            |
| Nehnutelnosť na predaj - rodinné domy                                    | 653 108    |            |
| Ušlý zisk - majetková ujma spôsobená neplnením rámcovej kúpnej zmluvy    | 420 509    |            |
| Faktoring                                                                | 8 872 209  | 4 340 345  |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          |            |            |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 7 315      | 2 558      |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 39         |            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 46 564     | 31 912     |
| Úroky z poskytnutých finančných výpomocí                                 | 46 564     | 31 912     |

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

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

| Osobný náklad                                  | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO     | Hodnota PO     |
|------------------------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b> | <b>15</b>                    | <b>400 663</b> | <b>289 878</b> |
| - mzdy                                         | 16                           | 284 730        | 208 185        |
| - ostatné náklady na závislu činnosť           | 17                           |                |                |
| - sociálne a zdravotné poistenie               | 18                           | 99 361         | 74 872         |
| - sociálne zabezpečenie                        | 19                           | 16 572         | 6 821          |

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

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

| Položky nákladov                    | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Ostatné služby - preprava           | 787 627    | 574 107    |
| Ostatné služby - personálne služby  | 1 534 478  | 1 143 428  |
| Ostatné služby - Nájom NP, pozemkov | 522 379    | 61 700     |
| Ostatné služby - manipulačné práce  | 103 313    | 121 319    |

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

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

| Položky nákladov             | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Odpis pohľadávky - faktoring | 8 872 209  | 4 340 345  |

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

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

| Položky nákladov                                                | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 38 123     | 484        |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 830      |            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |            |            |
| úroky z úveru SLSP                                              | 280 616    | 83 521     |

**Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky                                                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>      |            |            |
| Úšlý zisk - majetková ujma spôsobená neplnením rámcovej kúpnej zmluvy | 459 326    |            |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>     |            |            |

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

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

| Názov položky                                             | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 6 500      | 6 500      |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 6 500      | 6 500      |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |            |            |
| súvisiace audítorské služby                               |            |            |
| daňové poradenstvo                                        |            |            |
| ostatné neaudítorské služby                               |            |            |

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

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

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

| Názov položky                      | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO        | Hodnota PO        |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Čistý obrat celkom, z toho:</b> | <b>01</b>                      |                                  | <b>18 918 773</b> | <b>20 050 413</b> |
| - Výrobky                          | 04                             |                                  | 17 116 451        | 18 976 854        |
| - Tovar                            | 03                             |                                  | 1 254 136         | 1 009 568         |
| - Služby                           | 05                             |                                  | 548 186           | 63 990            |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky   |                                |                                  |                   |                   |

### Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Udalosti, ktoré nastali po 31.12.2023:

Vývoj na začiatku roku 2024 sa ukazuje ako neistý. Z hospodárskeho hľadiska sa zvyšujú riziká spojené so stále sa spomaľujúcou globálnou ekonomikou. Mierny nárast zahraničného dopytu v roku 2024 by mal podporiť vývoz. Spoločnosť predpokladá aj zvýšenie tuzemského predaja vďaka klesajúcej, aj keď stále vysokej inflácii. Odberatelia očakávajú zníženie cien komodity na trhu a volia vyčkávaciu taktiku, preto počas prvých mesiacov (aj vďaka nepriaznivému počasiu) spoločnosť očakáva miernu stagnáciu. Mobilná betonáreň (technológia na výrobu betónových prefabrikátov), ktorá bola začiatkom roka 2024 úspešne namontovaná, prinesie diverzifikáciu výroby, nové príležitosti, orientáciu spoločnosti na nové trhy ako aj prírľiv nových odberateľov a zákaziek, čo prinesie očakávaný vyšší obrat a zisk s porovnaním roku 2023 a návratnosť tejto investície už koncom tohto roka.

#### Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

| Zoznam udalostí                                                                                                                                                                     | Dôvod | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky |       |              |              |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky                  |       |              |              |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky                                                                                                                                              |       |              |              |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti                                                                                                                 |       |              |              |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku                                                                                                                          |       |              |              |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)                                                                                                    |       |              |              |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov                                                                                                                                       |       |              |              |
| h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy                                                                                                                            |       |              |              |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy                                                                                                                                            |       |              |              |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť                                                                                                   |       |              |              |

### Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

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

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

| Spriaznená osoba                                                          | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv                            |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv   |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| dcérske účtovné jednotky                                                  |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| spoločné účtovné jednotky                                                 |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| pridružené účtovné jednotky                                               |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |            |
| ostatné spriaznené osoby                                                  | nákup služieb              | 2 054 731  |                                                    |                       |                                         |                                               | 1 535 586  |
| ostatné spriaznené osoby                                                  | predaj služieb             | 23 373     |                                                    |                       |                                         |                                               | 12 070     |
| ostatné spriaznené osoby                                                  | nákup materiálu            | 19 271     |                                                    |                       |                                         |                                               | 20 032     |

**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 účtovnej osnovy   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                    | (411)                  | 5 000                              |           |        |               | 5 000                           |
| Zmena základného imania                                            | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | (-/353)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio                                                        | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | (413)                  | 347 998                            |           |        |               | 347 998                         |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | (421A, 422, 417A, 418) | 500                                |           |        |               | 500                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliučení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                   | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                      | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | (428)                  | 216 561                            |           |        | 721 335       | 937 896                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | (-/429)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | r.100                  | 721 335                            | 361 973   |        | -721 335      | 361 973                         |
| Vyplatené dividendy                                                |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 5 000                              |           |        |               | 5 000                           |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-353)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  | 347 998                            |           |        |               | 347 998                         |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 500                                |           |        |               | 500                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                  | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 39 181                             |           |        | 177 380       | 216 561                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-429)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 177 380                            | 721 335   |        | -177 380      | 721 335                         |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

# PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 1.1.2023..... do 31.12.2023....

IČO: 50988280

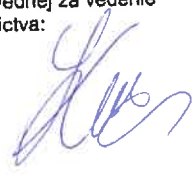
Názov a sídlo účtovnej jednotky

Cor Metal, s.r.o.  
Na Hrebienku  
Bratislava-staré mesto  
811 01

| Označení položky                            | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |                |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                             | 504 414                | 928 596        |
| <b>A.1.</b>                                 | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>                                                                                                                                                                            | 962 328                | 710 374        |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                         | 718 727                | 497 081        |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-)                                                                                                                                                              |                        |                |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 19 800                 | 2 524          |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -454 772               | -3 395         |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 666 273                | 247 326        |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -46 564                | -31 912        |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                             | 2 960                  |                |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                 | 55 904                 | -1 250         |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                            |                        |                |
| <b>A.2.</b>                                 | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</b> | 1 719 930              | -1 976 688     |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                    | -859 552               | -646 026       |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2 590 126              | 1 759 650      |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -10 644                | -3 090 312     |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                 |                        |                |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z + A.1. + A.2.)</b>                                                                                                                                         | 3 186 672              | -337 718       |
| A.3.                                        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)                                                                                                                                                                                                                                             | 46 564                 | 31 912         |
| A.4.                                        | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                                                                                                | -666 273               | -247 326       |
| A.5.                                        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                                                             |                        |                |
| A.6.                                        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                                                                     |                        |                |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet S/Z + A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | 2 566 963              | -553 132       |
| A.7.                                        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                   | -332 623               | -81 781        |
| A.8.                                        | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                       |                        |                |

| Označení položky                           | Název položky                                                                                                                                                                                                                   | Skutočné bežné období | Minulé období     |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| A.9.                                       | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                              |                       |                   |
| <b>A.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet S/Z + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                                    | <b>2 234 340</b>      | <b>-634 913</b>   |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                                 |                       |                   |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                         |                       | -3 225            |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                           | -4 087 546            | -2 393 100        |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                | 117 917               | 1 250             |
| 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 dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                   |                       |                   |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                     |                       |                   |
| B.9.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                              |                       |                   |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                       |                   |
| B.11.                                      | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                                                  |                       |                   |
| B.12.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                    |                       |                   |
| B.13.                                      | 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.14.                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                              |                       |                   |
| B.15.                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)                                                                                                                                 |                       |                   |
| B.16.                                      | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                |                       |                   |
| B.17.                                      | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                               |                       |                   |
| B.18.                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                          | 220 128               | 130 719           |
| B.19.                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                         |                       |                   |
| <b>B.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>                                                                                                                                                          | <b>-3 749 501</b>     | <b>-2 264 356</b> |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>   |                                                                                                                                                                                                                                 |                       |                   |
| <b>C.1.</b>                                | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>                                                                                                                                                                  |                       |                   |
| C.1.1.                                     | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               |                       |                   |
| C.1.2.                                     | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                       |                       |                   |
| <b>C.2.</b>                                | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>                                                                                                      | <b>1 428 037</b>      | <b>3 128 411</b>  |
| C.2.1.                                     | Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+)                                                                                                                                                                                    |                       |                   |
| C.2.2.                                     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-)                                                                                                                                                                       |                       |                   |

| Označení položky | Název položky                                                                                                                                                                                                | Skutočné bežné období | Minulé období |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| C.2.3.           | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                              | 1 428 037             | 3 128 411     |
| C.2.4.           | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                  |                       |               |
| C.2.5.           | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                              |                       |               |
| C.2.6.           | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                            |                       |               |
| C.2.7.           | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                          |                       |               |
| C.2.8.           | Príjmy z ostatných dlhodobých 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 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 začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                                                  |                       |               |
| C.4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                       |                       |               |
| C.5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                      |                       |               |
| 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 finančnej činnosti (-)                                                                                                                  |                       |               |
| C.8.             | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                               |                       |               |
| C.9.             | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                              |                       |               |
| C.               | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)                                                                                                                                                 | 1 428 037             | 3 128 411     |
| D.               | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)                                                                                                                        | -87 124               | 229 142       |
| E.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                     | 388 736               | 159 594       |
| F.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                      | 385 776               | 159 594       |
| G.               | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                            | -2 960                |               |
| H.               | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                            | 298 652               | 388 736       |

|                |                                                                                                                                                      |                                                                                      |                                                                                       |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou                                       | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:                  | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:                            |
| Schválené dňa: | <b>Cor Metal, s.r.o.</b><br>Na Hrebienku 20<br>811 02 Bratislava<br>- mestská časť Staré Mesto<br>IČO: 50988280 DIČ: 2120579131<br>DPH: SK7120001911 |  |  |