

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej zavierky

zostavenej k 31.12. 2023.

	v		-	eurocentoch			-	celých eurách *)
Za obdobie od		mesiac		Rok		mesiac		Rok
		0 1		2 0 2 3	do	1 2		2 0 2 3
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od		0 1		2 0 2 2	do	1 2		2 0 2 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3	0
---	---

1	2
---	---

1	9	9	8
---	---	---	---

Účtovná zvierka

*)

x	- riadna
	-
	mimoriadna
	- priebežná

Účtovná zvierka

*)

X	– zostavená
X	– schválená

IČO

3	6	4	5	8	7	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	2	5	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kód SK NACE

1	6	.	1	0	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

[illegible]

PSČ

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

0	5	7	
---	---	---	--

7	6	2	3	5	4	9	
---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

					/								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

E-mailová adresa

Zostavené dňa 15.3.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:17.3.2024			

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43,50	38,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46,50	33
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
a	absolútne b	v % C	d	e
Nemčík Štefan Ing.,konateľ	550556	100	100	
Spolu	550556	100	100	

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25139	1423766	4165729				1378861		6993495
Prírastky		6577	1963715				591431		2561723
Úbytky							1970292		1970292
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	25139	1430343	6129444				0		7584926
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		910946	3417906						4328852
Prírastky		39596	553061						592657
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		950542	3970967						4921509
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25139	512820	747823				1378861		2664643
Stav na konci účtovného obdobia	25139	479801	2158477				0		2663417

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25139	328563	4068024				50352		5472078
Prírastky		95203	133205				1556916		1785324
Úbytky			35500				228407		263907
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	25139	143766	4165729				1378861		6993495
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		872797	3158385						4031182
Prírastky		38149	295021						333170
Úbytky			35500						35500
Stav na konci účtovného obdobia		910946	3417906						4328852
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25139	455776	909639				50352		1440896
Stav na konci účtovného obdobia	25139	512820	747823				1378861		2664643

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1020515
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	460814	33934	494748
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	65188		65188
Iné pohľadávky	26200		26200
Krátkodobé pohľadávky spolu	552202	33934	586136

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	33934	5436
Pohľadávky so splatnosťou do 1 roka	494748	637200
Krátkodobé pohľadávky spolu	586136	642636
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5380	320
Bežné bankové účty	15670	292047
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	21050	292367

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8490	8321
Poistenie majetku Kooperat, Allianz, Kom.poisť.	7928	7752
Náklady na spoje-Slovanet, Telekom, Websupport	18	67
Zväz spracovateľov dreva	544	490
Nár.diaľničná spoločnosť	0	12
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	288268
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	288268
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	288268

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14963	23788	14963		23788
Rezerva na mzdy nevyč.dovolenky	14963	23788	14963		23788
Rezerva na audit	0		0		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	24697	14963	24697		14963
Rezerva na mzdy nevyč.dovolenky	22197	14963	22197		14963
Rezerva na audit	2500	0	2500		0

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	816119	902474
Krátkodobé záväzky spolu	816119	902474
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26249	23415
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	26249	23415

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23415	20919
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3173	2846
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3173	2846
Čerpanie sociálneho fondu	23415	350
Konečný zostatok sociálneho fondu	26249	23415

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
0211 Úver na obežný majetok do 5 rokov	EUR	E+3,90	31.12.23	0	147176
2911 Investičný úver do 5 rokov	EUR	E+1,99	20.12.23	0	105184
4411 Úver na obežný majetok	EUR	E+3,90	20.02.25	239997	445713
5311 Investičný úver do 5 rokov	EUR	E+3,90	30.06.24	0	384909
1811 Úver na obežný majetok	EUR	6,365	20.3.27	300000	0

Krátkodobé bankové úvery	EUR				
Revolvingový úver do 1 roka	EUR	E+ 1,69 %	26.01.2024	200000	200000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky poskytnuté					
Ing. Štefan Nemčík záväzok	EUR		31.12.24	202620	202620
Jarmila Nemčíková záväzok	EUR		31.12.24	80000	100000
Krátkodobé finančné výpomoci prijaté					
Zamestnanci pohľadávky	EUR		31.12.24	1500	900
Ing. Juraj Nemčík pohľadávka	EUR		31.12.24	24000	24900
Advice management s.r.o.pohľadávka	EUR		31.12.24	-700	0

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	812598	237344
Dotácia Min.školstva, vedy a výskumu 2019	148340	237344
Dotácia Min.vnútra 2022	664258	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	18655	0	0	32189	0
Finančný náklad	0	-1424	0	0	1041	0
Spolu	0	17231	0	0	33230	0

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Vlast.výrobky	2765372	4547662				
Odrezký, piliny	316679	426071				
Služby	289433	252040				
Predaný materiál	217797	1521				
Spolu	3589281	4975254				

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	191433	22591	2619	168842	19972
Zvieratá					
Spolu	191433	22591	2619	168842	19972
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	168842	19972

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	204349	154753
Zúčtovanie pomernej časti dotácie Min. školstva 2019	89004	89004
Zúčtovanie pomernej časti dotácie Min. vnútra 2022	107126	0
<i>Ročné zúčtovanie ZP</i>	45	387
Ostatné významné položky výnosov z finančnej činnosti, z toho:	16379	42136
Náhrady poisťovní	2892	1540
Ostatné výnosy	1	2
Refundácia z úradu práce	0	0
Výnosy z úrokovej dotácie z poskytnutých úverov	13486	40594
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2765372	4547662
Tržby z predaja odrezkov a pilín	316679	426071
Tržby za služby	289433	252040
Výnosy za predaný materiál	215479	1521
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2318	1184
Čistý obrat celkom	3589281	5228478

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	353598	609967
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Výrobné služby	72759	48582
Prepravné	50639	53660
Za spracovanie dreva živnostníkmi	146260	460303
Telefón, fax, internet	3432	2183
Inzercia	53	54
Služby ekonomické, softverové	28592	26811
Ostatné služby	51863	18374
Mzdové náklady	539815	473368
Zákonné sociálne poistenie	184621	162512
Zákonné sociálne náklady-tvorba soc.fondu, stravovanie	15808	13496
Poistenie majetku	31741	
Finančné náklady, z toho:		64762
Kurzové straty, z toho:		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Platené úroky	48017	49422
Bankové poplatky	4732	10461
Poistenie pohľadávok	4714	4107
Ostatné finančné náklady	5334	772
Mimoriadne náklady, z toho:		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11918	2503	21	366374	76939	21
teoretická daň			21			21
Daňovo neuznané náklady	12215	2565	21	10229	2148	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-2258	-474	21	-4670	-981	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	21875	4594	21	371933	78106	21
Splatná daň z príjmov	21875	4594	21	78106	78106	21
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov	21875	4594	21	78106	78106	21

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Advice Management s.r.o..-náklady	1	104920	5471930
Advice Management s.r.o.. výnosy	2	0	19063
Fraxicom Slovakia s.r.o.náklady	1	24712	38947
Fraxicom Slovakia s.r.o.výnosy	2	630305	436273

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	550556				550556
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62026				62026
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	443713	288268	80800		651181
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	288268	7324	288268		7324
Výplatené dividendy		80800	80800		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	550554	2			550556
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62026				62026
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	384757	443713	384757		443713
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	443713	288268	443713		288268
Vyplatené dividendy		384757	384757		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie