

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Terran Slovakia s. r. o. (od 22.9.2022) Mediterran Slovakia s.r.o. (do 21.9.2022) Veľká Farma, 925 84 Vlčany
Dátum založenia	30.06.2000
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	07.08.2000
Hospodárska činnosť	– Výroba betónových škridiel – Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti – Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby

2. Zamestnanci

Názov položky	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66,0	66,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	64	67
z toho: vedúci zamestnanci	4	4

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Terran Slovakia s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2023 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2022

Účtovnú závierku spoločnosti Mediterran Slovakia s.r.o. za rok 2022 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 20.6.2023.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Výkonné vedenie	Konateľ	Ing. Tomáš Bábics, od 07.08.2000
	Konateľ	Péter Minály Harmincz, od 24.12.2010
Dozorná rada	Člen	Dr. Vilmos Meszáros
	Člen	Atilla Gódi
	Člen	Melinda Meszáros

Vo všetkých veciach zaväzujúcich spoločnosť sú oprávnení konatelia konať samostatne.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
Ing. Tomáš Bábits	64 729	5	5	-
CAM-INVEST Kft.	1 014 075	83	83	-
Terrán Kft.	150 000	12	12	-
Spolu	1 228 804	100	100	-

V roku 2022 do spoločnosti vstúpil nový spoločník Terrán Kft. s vkladom 150 000Eur.

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál a tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky na jej súčasnú hodnotu.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozúšťa do nákladov počas doby prenájmu.

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023**
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára zákonné rezervy a ostatné rezervy na náklady, ku ktorým nie je možné vyčíslieť presnú sumu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – k pohľadávkam po lehote splatnosti, ktoré spoločnosť uznala vysoko rizikové, boli tvorené opravné položky, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

12 mesiacov vo výške 20 % menovitej hodnoty pohľadávky,
24 mesiacov vo výške 50 % menovitej hodnoty pohľadávky,
36 mesiacov vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpis. mes	Odpisová metóda
DHM obst. na základe leasing. zmlúv	Podľa druhu majetku		Rovnomerná
DHM vytv. vo vl. réžii	4 roky	1/4/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM dopravné prostriedky	4 roky	1/4/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM technologické zariadenia	8,5 roka	1/8,5/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM budovy	20 rokov	1/20/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM – TZH budovy	20 rokov	koef. 20, 21	Zrýchlená
DHM – drobné stavby	12 rokov	1/12/mes.použ. v r.	Rovnomerná

Na nehmotný majetok je vytváraný odpisový plán individuálne v rozmedzí 3-5 rokov podľa predpokladanej doby použiteľnosti. Daňové odpisy sú podľa zákona o daniach z príjmov rovnaké ako účtovné.

Spoločnosť posudzuje životnosť technologických zariadení individuálne podľa miery používania vo výrobnom procese a miery opotrebenia v rozmedzí 8-12 rokov.

Účtovné odpisy spoločnosť predlžuje o obdobie, kedy bola výroba zastavená.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre zrýchlené alebo rovnomerné odpisovanie.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: neboli poskytnuté.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roka nenastali žiadne významné zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2023

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2023	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Oprávky								
K 1. januára 2023	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	0	-	-	-	-	-	0

31. december 2022

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2022	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Oprávky								
K 1. januára 2022	-	69 859	-	-	-	-	-	69 859
Prírastky	-	625	-	-	-	-	-	625
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2022	-	625	-	-	-	-	-	625
K 31. decembru 2022	-	0	-	-	-	-	-	0

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2023

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2023	15 298	2 643 517	6 042 991	-	-	-	102 437	62 100	8 866 343
Prírastky	-	15 472	153 043	-	-	9 870	296 206	-	474 591
Úbytky	-	-	(71 148)	-	-	-	(7 321)	-	(78 469)
Presuny	-	66 737	10 000	-	-	-	(14 637)	(62 100)	-
K 31. decembru 2023	15 298	2 725 726	6 134 886	-	-	9 870	376 685	-	9 262 465
Oprávky									
K 1. januáru 2023	-	1 790 363	5 256 265	-	-	-	-	-	7 046 628
Prírastky	-	127 306	265 375	-	-	276	-	-	392 957
Úbytky	-	-	(71 149)	-	-	-	-	-	(71 149)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	1 917 669	5 450 491	-	-	276	-	-	7 368 436
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2023	15 298	853 154	786 726	-	-	-	102 437	62 100	1 819 715
K 31. decembru 2023	15 298	808 057	684 395	-	-	9 594	376 685	-	1 894 029

Spoločnosť v roku 2023 rozšírila vozový park o jeden elektrický vysokozdvižný vozík, ktorý bol dodaný koncom roka a nebol v roku 2023 spustený do prevádzky. Spoločnosť pokračuje v obnove vozového parku výmenou 3 vozidiel a začala s výmenou výpočtovej techniky. V rámci zefektívnenia výroby pristúpila spoločnosť k modernizácii baliacej linky, na výrobu ktorej bola v roku 2021 poskytnutá záloha ale do konca roka 2023 nebola linka spustená do prevádzky.

V priebehu roka predala 3 vozidlá, vyradila a zlikvidovala starú výpočtovú techniku a čistiace stroje. Taktiež vyradila časť starých technológií (zariadenie k výrobe odvedtrávacích škridiel).

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2022	15 298	2 659 466	6 050 220	-	-	-	-	62 566	8 787 550
Prírastky	-	-	195 129	-	-	-	102 437	-	297 566
Úbytky	-	-	(218 307)	-	-	-	-	(466)	(218 773)
Presuny	-	(15 949)	15 949	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	15 298	2 643 517	6 042 991	-	-	-	102 437	62 100	8 866 343
Oprávky									
K 1. januára 2022	-	1 671 503	5 241 700	-	-	-	-	-	6 913 203
Prírastky	-	125 152	231 458	-	-	-	-	-	356 610
Úbytky	-	-	(223 185)	-	-	-	-	-	(223 185)
Presuny	-	(6 292)	6 292	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	1 790 363	5 256 265	-	-	-	-	-	7 046 628
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2022	15 298	987 963	808 520	-	-	-	-	62 566	1 874 347
K 31. decembru 2022	15 298	853 154	786 726	-	-	-	102 437	62 100	1 819 715

Spoločnosť v roku 2022 zakúpila nový farbiaci systém a rozšírila vozový park o jeden vysokozdvížný vozík. Spoločnosť pokračuje v obnove vozového parku výmenou 2 vozidiel a začala s výmenou výpočtovej techniky. V rámci zefektívnenia výroby pristúpila spoločnosť k modernizácii baliacej linky, na výrobu ktorej bola v roku 2021 poskytnutá záloha ale do konca roka 2022 nebola linka dodaná.

V priebehu roka predala 4 vozidlá, z toho jedno po havárii (totálna škoda), vyradila a zlikvidovala starú výpočtovú techniku a čistiace stroje. Taktiež vyradila z používania vysokozdvížný vozík (použitý na náhradné diely) a časť starých technológií (páskovač a zastaralé formy na výrobu).

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia v EUR</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2023</i>	<i>2022</i>	
Nehnutelnosti	Poistenie budov	2 307	2 307	Allianz – Slovenská poisťovňa
Hnuteľné veci	Súhrnné poistenie hnuteľných vecí	4 543	4 548	Allianz – Slovenská poisťovňa
Zásoby	Poistenie zásob	2 185	2 185	Allianz – Slovenská poisťovňa
Poistenie dopravných prostriedkov	Havarijné, zákonné	16 402	15 763	Allianz – Slovenská poisťovňa

Zostatková hodnota poisteného majetku je uvedená v predchádzajúcej časti poznámok (pohyby na účtoch majetku).

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>31. 12. 2023</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	127 196

V roku 2023 spoločnosť obstarala jedno vozidlo formou úveru a jedno vozidlo formou leasingu.

2. Zásoby

<i>Položka</i>	<i>Stav</i>	<i>Stav</i>
	<i>k 31. 12. 2023</i>	<i>k 31. 12. 2022</i>
Materiál	633 649	800 042
Výrobky	1 082 067	443 809
Tovar	714 068	755 553
Spolu	2 429 784	1 999 404

2.1. Spôsob a výška poistenia zásob

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia v EUR</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2023</i>	<i>2022</i>	
Zásoby	Poistenie zásob	2 185	2 185	Allianz – Slovenská poisťovňa

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok31. december 2023

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	359 667	239 129	598 796
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	90	-	90
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	341 011	-	341 011
Iné pohľadávky	7 810	-	7 810
Spolu krátkodobé pohľadávky	708 578	239 129	947 707

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	337 219	259 267	596 486
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	99 822	-	99 822
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	71	-	71
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	182	-	182
Iné pohľadávky	5 040	-	5 040
Spolu krátkodobé pohľadávky	442 334	259 267	701 601

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2023	2022
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	239 129	259 267
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	708 578	442 334
Spolu krátkodobé pohľadávky	947 707	701 601

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2023	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2023
Pohľadávky z obchodného styku	170 666	3 272		(25 489)	148 449
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	170 666	3 272		(25 489)	148 449

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky, ktoré uznala za vysoko rizikové v závislosti od ich vekovej štruktúry a platobnej disciplíny odberateľov.

3.4. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2023	2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>Odpočítateľné</i>	7 282	-
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>Odpočítateľné</i>	(18 709)	-
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	2 400	-
<i>zúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zúčtovaná ako náklad</i>	(14 473)	-
<i>zúčtovaná do vlastného imania</i>		

3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech Unicredit Banky na zabezpečenie bankového úveru.

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2023	2022
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	524	1 691
Bankové účty bežné	2 243 791	4 460 258
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	2 244 315	4 461 949

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2023</i>	<i>31. december 2022</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	8 130	7 838
z toho:		
Poistné	6 122	6 774
Inzercia, webhosting	240	904
Licencia sw; el.podpisy	1 182	105
Ostatné	586	55
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
z toho: úroky	-	-
Spolu	8 130	7 838

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti vo výške 1 228 804 Eur bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond bol v roku 2023 navýšený o sumu 15 000 Eur na sumu 122 881 Eur, čo predstavuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 1 548 883 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2022.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2022

<i>Položka</i>	<i>2022</i>
Účtovný zisk	1 563 883
Rozdelenie účtovného zisku	2023
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 548 883
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 563 883

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2023

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2023</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2023</i>
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	73 428	73 328	(73 428)	-	73 328
z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a súvisiace soc. Náklady	73 428	73 328	(73 428)	-	73 328
Ostatné krátkodobé rezervy	17 387	10 514	(9 797)	-	18 104
z toho:					
Rezerva na reklamácie výrobky/tovar	12 210	5 125	(4 620)	-	12 715
Rezerva na audit, účtovníctvo	5 177	5 389	(5 177)	-	5 389
Rezerva na odchodné	-	-	-	-	-

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť vytvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky k 31. decembru 2023. Ostatné rezervy boli tvorené na audit a účtovnú závierku za rok 2023, rezervu na reklamácie, ktoré neboli ku dňu zostavenia účtovnej závierky uplatnené.

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2022
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	77 509	73 428	(77 509)	-	73 428
z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a súvisiace soc. Náklady	77 509	73 428	(77 509)	-	73 428
Ostatné krátkodobé rezervy	19 692	12 548	(14 853)	-	17 387
z toho:					
Rezerva na reklamácie výrobky/tovar	12 679	7 371	(7 840)	-	12 210
Rezerva na audit, účtovníctvo	5 126	5 177	(5 126)	-	5 177
Rezerva na odchodné	1 887	-	(1 887)	-	-

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2023	Spolu k 31. 12. 2022
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54 001	15 562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	54 001	15 562
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	4 575	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 156 802	1 767 263
Spolu krátkodobé záväzky	1 161 377	1 767 263

3.2. Odložený daňový záväzok

Položka	2023	2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
Odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	78 796
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
Odpočítateľné	-	(21 306)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	12 073
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	(11 416)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	2023	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 489	2 880
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 076	8 554
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	10 076	8 554
Čerpanie sociálneho fondu	(8 484)	(7 945)
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 081	3 489

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2023	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2022
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Slovakia a.s.	EUR	EURIBOR +		-	-

V súčasnosti spoločnosť nečerpá žiadny úver, k dispozícii má kontokorentný úver od UnicreditBank Slovakia a.s. vo výške 665 000 Eur.

Spoločnosť zriadila záložné právo na nehnuteľnosti, zásoby a pohľadávky v prospech Unicredit Banky. Obe strany sa dohodli, že aktuálna výška založených nehnuteľností a majetku je do výšky nesplateného úveru.

5. Iné úvery

	31. december 2023			31. december 2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	14 554	33 269	-	-	-	-
Spolu	14 554	33 269	-	-	-	-

Spoločnosť v roku 2023 obstarala vozidlo formou úveru.

6. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2023	31. december 2022
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	-	-

7. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022 takáto:

	31. december 2023			31. december 2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	5 596	15 652	-	-	-	-
Finančný náklad	1 591	1 717	-	-	-	-
Spolu	7 187	17 369	-	-	-	-

V roku 2023 spoločnosť obstarala motorové vozidlo formou finančného prenájmu.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Tržby za škridle a ostatné výrobky</i>		<i>Tržby z predaja služieb</i>		<i>Tržby za tovar – škridle a doplnkový tovar</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Slovensko	6 006 236	9 050 228	344 518	477 750	3 880 309	5 966 978	10 231 063	15 494 956
Zahraničie celkom	1 388 198	1 404 893	2 107	3 460	1 537 757	2 006 375	2 928 062	3 414 728
z toho:								
<i>Maďarsko</i>	24 533	124 748	-	-	9 626	37 385	34 159	325 806
<i>Česko</i>	1 353 201	1 280 145	2 107	3 460	1 525 067	1 968 990	2 880 375	2 104 322
<i>Ostatné</i>	10 464	-	-	-	3 064	-	13 527	-
Spolu	7 394 434	10 455 121	346 625	481 210	5 418 066	7 973 353	13 159 125	18 909 684

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2023	31. december 2022
Tržby za vlastné výrobky	7 394 434	10 455 121
Tržby z predaja služieb	346 625	481 210
Tržby za tovar	5 418 066	7 973 353
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	410 336	454 087
Čistý obrat celkom	13 569 461	19 363 771

Čistý obrat uvedený vo výkaze ziskov z strát predstavuje obrat z hlavnej činnosti spoločnosti. Rozdiel medzi informáciou vo výkaze ziskov a strát a informáciou v poznámkach vznikol z dôvodu zmeny požiadaviek slovenskej legislatívy na vykazovanie čistého obratu vo výkaze ziskov a strát od 1.1.2015.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2023	2022	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 1. 1. 2022	2023 2022
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-
Výrobky	1 082 067	443 809	524 260	638 258
Zvieratá	-	-	-	-80 451
Spolu	1 082 067	443 809	524 260	-80 451
Manká a škody	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-
Iné	-	-	-	27 290
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				665 548
				-44 565

Vzhľadom na stúpajúce vstupné náklady počas roka v roku 2023 pepočítala ocenenie vlastných výrobkov na sklade.

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
z toho:		
Obstaranie dlhodobého majetku vlastnou činnosťou	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		
z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	35 421	34 917
Z toho dlhodobý hmotný majetok	7 917	5 833
Materiál	27 504	29 084
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	279 268	419 170
Náhrady za rekl.tovar	224 863	314 218
Manipulačný poplatok	38 953	1 313
Náhrady škody od poisťovní	8 182	5 917
Finančné výnosy		
výnosové úroky	49 317	43 038
kurzové zisky, z toho:	121 800	208 428
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 252	85 453
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
Mimoriadne výnosy	-	-

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Výrobná spotreba**

Položka	2023	2022
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 050 329	5 734 618
Spotreba materiálu	5 058 686	5 853 634
Spotreba energie	225 011	286 048
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby	2 408 885	3 262 657
z toho:		
opravy a údržba	84 562	97 124
cestovné	958	1 590
náklady na reprezentáciu	76 184	24 201
Reklamné služby, inzercia	116 746	211 058
Výstavy	400	39 740
Reklama billboard – nájom	1 568	1 583
Telefón, internet	21 936	21 909
Daňové, účtovné služby, audit	37 154	30 041
Preprava	1 649 922	2 449 405
Internetová reklama, Google	112 406	31 706
Práce pri reklamácii	1 807	37 233
Ostatné	305 242	317 067

1.2. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 500	8 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 300	8 300
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	200	200
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	2 577 436	2 287 197
z toho:		
Osobné náklady	1 837 737	1 787 057
Dane a poplatky	6 652	7 038
Odpisy, z toho:	392 957	349 632
- Dlhodobého nehmotného majetku	-	625
- Dlhodobého hmotného majetku	392 957	349 007
Zostatková cena predaného majetku	-	-
Zostatková cena predaného materiálu	10 688	5 307
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 272	8 055
Odpis pohľadávok	932	2 706
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	124 580	127 402
Finančné náklady		
Nákladové úroky	4 152	61
Kurzové straty, z toho:	186 801	144 243
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38 573	2 512
ostatné náklady na finančnú činnosť	9 665	11 634
Mimoriadne náklady	-	-

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 je 21 % pri obrate nad 49 790 Eur. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 % platná pre rok 2023.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2023	2022
Splatná daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti</i>	67 847	438 113
<i>z mimoriadnej činnosti</i>	-	-
Odložená daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti</i>	-14 473	-11 416
<i>z mimoriadnej činnosti</i>	-	-
Daň z príjmov celkom	53 374	426 697

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	178 279			1 990 580		
<i>teoretická daň</i>		37 439	21		418 022	21
Daňovo neuznané náklady	75 881	15 935	21	41 308	8 675	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	21	-	-	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu		53 374	29,9		426 697	21,4
Splatná daň z príjmov		67 847	38,1		438 113	22
Odložená daň z príjmov		-14 473			-11 416	
Celková daň z príjmov		53 374	29,9		426 697	21,4

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	2023	2022
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	280 239	253 823
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2023 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2023 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	Štatutárnych		Dozorných		Iných		Štatutárnych		Dozorných		Iných	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

V roku 2023 neboli poskytnuté žiadne plnenia členom štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť, konatelia, členovia dozornej rady, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje dozorná rada.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2023	2022
Transakcie s Terrán Tetöcsérép Gyártó Kft.			
Predaj výrobkov, tovaru a materiálu	02	29 365	167 700
Poskytnutie služieb	03	-	-
Nákup tovaru a materiálu	01	3 067 819	4 375 068
Nákup služieb	01	7 354	25 339
support – softwre	01	2 907	2 939

Kód druhu 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

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, ktorý vypukol dňa 24.2.2022, vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na fungovanie spoločnosti a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na prevádzku (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie účtovnej jednotky nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2023

Položka	Stav k 1. 1. 2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2023
Základné imanie	1 228 804	-	-	-	1 228 804
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 účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	107 881	-	-	15 000	122 881
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 045 633	-	(1 000 000)	1 548 883	4 594 516
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 563 883	124 905	-	(1 563 883)	124 905
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Z nerozdeleného zisku minulých rokov boli na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatené dividendy spoločníkom.

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2022
Základné imanie	1 078 804	150 000	-	-	1 228 804
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 účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	107 881	-	-	-	107 881
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 577 471	-	(600 000)	1 068 162	4 045 633
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 068 162	1 563 883	-	(1 068 162)	1 563 883
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2023	2022
Peniaze	211	524	1 691
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.1	2 243 791	4 460 258
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		2 244 315	4 461 949

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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:			