

POZNÁMKY K ĎĽTOVNEJ ZĆVIERKE

k31.12.2023

v☒eurocentoch☐celých eurách

IĽO31568297

DIIĽ2020740368

Kód SK NACE10.91.0

ĎĽ tovnš zšvierka

☒riadna☐mimoriadna

ĎĽ tovnš zšvierka

☒zostavená☐schválená

(vyznaĽ sa x)

Mesiac Rok

Za obdobie

od12023

do122023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od12022

do122022

Obchodn@meno (nšzov) ¼tovnej jednotky

GEMERNÁKUP, a.s.

Právna forma

akciovš spolol nosš

Obchodný register

OR OS B. Bystrica, Oddiel: Sa, vlogka | .: 125/S

Dátum založenia

Dátum vzniku

14.07.199201.08.1992

Szdlo ¼tovnej jednotky

Ulica

Košická cesta

IĽslo1730

PSĽ

Obec

97901Rimavská Sobota

IĽslo telefonu

IĽslo faxu

47 5616410

E-mailová adresa

gemernakup@gemernakup.sk

ZostavenĽ dĽa:

20.03.2024

SchvšlenĽ dĽa:

PodpisovĽ zšznam osoby zodpovednej za vedenie ¼tovnctva:

PodpisovĽ zšznam osoby zodpovednej za zostavenie ¼tovnej zšvierky:

PodpisovĽ zšznam Ľlena Ľtatutšrneho orgšnu ¼tovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorš je ¼tovnou jednotkou:

ĽÍŠnok I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonšvanej Ľinnosti

Ľinnosti podľa vĽpisu z OR	Vykonávané od
výroba hotového krmiva pre hospodárske zvieratá	12.11.1993
údržba a oprava dvojstopových motorových vozidiel	12.11.1993
sportredkovanie obchodu	12.11.1993
veľkoobchod s obilím, osivom a krmivom	12.11.1993
obchodná spoločnosť s tovarom mimoviazaných a koncesovaných	12.11.1993
ostatné služby v doprave	12.11.1993
maloobchod so zmiešaným tovarom	12.11.1993
predaj dov a žieravín v maloobchode	12.11.1993
cestná nákladná doprava	12.11.1993
poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za ¼celom spracovania alebo ďalšieho predaja	09.12.1996
výroba rastlinných olejov	09.12.1996
prevádzkovanie verejného skladu na z sklade Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, Ľ. 0011 zo dňa 09.07.1998	26.5.1999
prevádzkovanie verejného skladu na z sklade Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu Ľ. 0049 zo dňa 31.07.2000	20.05.2003
prevádzkovanie verejného skladu na z sklade Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, Ľ. 0100 zo dňa 04.10.2004	23.12.2004
medzinárodná nákladná cestná doprava	23.05.2007

I. 2) Informácie o ĽJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Komentár :

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka. Spoločnosť je ručiteľom za spoločnosť Druhévo podielníkov VĽelince vo výške 3.436.040,60 ú a Agrokol, spol. s r. o. 377.903,80 ú.

I. 3) Dôstum schvášlenia ¼tovnej zšvierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dôstum schvášlenia ¼tovnej zšvierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 31.12.2023

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Spoločnosť GEMERNČKUP, a. s. zostavuje riadnu ¼tovnú zšvierku k poslednému dňu ¼tovného obdobia, teda k 31.12.2023 za predpokladu nepretržitého pokračovania Ľinnosti. ĽĽtovná zšvierka je zostavená podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Zz. za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023.

I. 6) Priemerné prepočítané počty zamestnancov

Názov položky	Bežné ¼tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie
Priemerní prepočítaní počet zamestnancov	38,00	39,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ¼tovná zšvierka, z toho:	38,00	39,00
počet vedúcich zamestnancov	5,00	5,00

Príloha II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad, že ¼tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

¼tovná zšvierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) ¼tovné metódy a zásady

Komentár :

Neboli zmeny v ¼tovných metódach a zásadách.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Prílohy II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Sp1sob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b -4e I. II Opatrenia
	ZV a ziskovosť v stavbe nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávací cena		
Účtovanie rozlíšenie na strane aktív s vývahy:			Menovitá hodnota		
Záväzky, vrstane rezerv, dlhopisov, príjmov a výdavkov:		áno	Menovitá hodnota		
Účtovanie rozlíšenie na strane pasív s vývahy:			Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávací cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:			Menovitá hodnota		

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Ďalší odpisov sadzba alebo koeficient	Daňový odpisov sadzba alebo koeficient
Software	4,00	Účtovanie	V súlade s ďalšími odpismi	25 %	25 %

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Ďalš odpisov sadzba alebo koeficient	Daňovš odpisovš sadzba alebo koeficient
Administratívne budovy	40,00	Ľasovš	V sľade s účtovnĭmi odpismi	2,5 %	2,5 %
Stroje, prístroje a zariadenia	8,00	Ľasovš	V sľade s účtovnĭmi odpismi	12,5 %	12,5 %
Stroje, prístroje a zariadenia	12,00	Ľasovš	V sľade s účtovnĭmi odpismi	8,3 %	8,3 %
Dopravné prostriedky	4,00	Ľasovš	V sľade s účtovnĭmi odpismi	25 %	25 %
Dopravné prostriedky	6,00	Ľasovš	V sľade s účtovnĭmi odpismi	16 %	16 %
DHM	0,00	Jednorázová	V sľade s účtovnĭmi odpismi	100 %	100 %
Stavby	20,00	Ľasovš	V sľade s účtovnĭmi odpismi	5 %	5 %

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Investičnš	36 915,02	SOP 2007-2013

Ľišnok III - Informšcie, ktorš vysvetľujš a doplňujš položky sľahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobĭ majetok nehmotnĭ - beğnš ĩtovnš obdobie**

Pološka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	OceniteŇnš pršva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávan ý DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ĭtovnšho obdobia		117 042,00						117 042,00
Prírastky		3 212,00						3 212,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ĭtovnšho obdobia		120 254,00						120 254,00
Oprávky								
Stav na začiatku ĭtovnšho obdobia		104 422,00						104 422,00

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prísava	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prírastky		5 402,00						5 402,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		109 824,00						109 824,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 620,00						12 620,00
Stav na konci účtovného obdobia		10 430,00						10 430,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prísava	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		117 042,00						117 042,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		117 042,00						117 042,00
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		99 690,00						99 690,00
Prírastky		4 732,00						4 732,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		104 422,00						104 422,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 352,00						17 352,00
Stav na konci účtovného obdobia		12 620,00						12 620,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobí majetok hmotní - bežný tovný obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná súčasť a zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku 1/4 tovného obdobia	1 905 517,00	6 563 763,00	6 324 020,00						14 793 300,00
Prírastky	11 580,00	58 824,00	233 046,00						303 450,00
Úbytky			114 127,00						114 127,00
Presuny									
Stav na konci 1/4 tovného obdobia	1 917 097,00	6 622 587,00	6 442 939,00						14 982 623,00
Oprávk									
Stav na začiatku 1/4 tovného obdobia		5 564 979,00	6 216 185,00						11 781 164,00
Prírastky		179 453,00	149 806,00						329 259,00
Úbytky			114 127,00						114 127,00
Stav na konci 1/4 tovného obdobia		5 744 432,00	6 251 864,00						11 996 296,00
Opravné položky									
Stav na začiatku 1/4 tovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci 1/4 tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku 1/4 tovného obdobia	1 905 517,00	998 784,00	107 835,00						3 012 136,00
Stav na konci 1/4 tovného obdobia	1 917 097,00	878 155,00	191 075,00						2 986 327,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobí majetok hmotní - bezprostredne predchádzajúce 1/4 tovný obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná súčasť a zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku 1/4 tovného obdobia	1 890 257,00	6 563 763,00	6 412 124,00						14 866 144,00
Prírastky	15 260,00		12 000,00						27 260,00
Úbytky			100 104,00						100 104,00
Presuny									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základná zväť	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci 1/4 ročného obdobia	1 905 517,00	6 563 763,00	6 324 020,00						14 793 300,00
Oprávk									
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia		5 379 900,00	6 277 708,00						11 657 608,00
Prírastky		185 079,00	38 581,00						223 660,00
Úbytky			100 104,00						100 104,00
Stav na konci 1/4 ročného obdobia		5 564 979,00	6 216 185,00						11 781 164,00
Opravné položky									
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci 1/4 ročného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia	1 890 257,00	1 183 863,00	134 416,00						3 208 536,00
Stav na konci 1/4 ročného obdobia	1 905 517,00	998 784,00	107 835,00						3 012 136,00

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné 1/4 ročného obdobia	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzením prívom s ním nakladaš		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 500 000,00	
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzením prívom s ním nakladaš		

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Položka	Podielové 1/4 as v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielové 1/4 as, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Príjmy PUJ (066A)	Príjmy, okrem PUJ (066A)	Ostatné príjmy (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Príjmy a ostatný DFM (TÓ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										

Položka	Podielovš ¼ roč v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielovš ¼ roč asŠ, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	P1¼ roč PUJ (066A)	P1¼ roč okrem PUJ (066A)	Ostatn@ p1¼ roč (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	P1¼ roč a ostatn@ DFM (TÓ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstarani e a preddavk y (043,053)	SPOLU
Stav na začiatku ¼ ročného obdobia	2 440 781,00									2 440 781,00
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci ¼ ročného obdobia	2 440 781,00									2 440 781,00
Opravné položky										
Stav na začiatku ¼ ročného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci ¼ ročného obdobia										
Ďalš hodnota										
Stav na začiatku ¼ ročného obdobia	2 440 781,00									2 440 781,00
Stav na konci ¼ ročného obdobia	2 440 781,00									2 440 781,00

III. 1 p) Najväčšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	Stav OP na začiatku ¼ ročného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z d'vodu zšniku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z d'vodu vyradenia majetku z ¼ ročného ctva	Stav OP na konci ¼ ročného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	25 805,00	20 952,00	1 107,00	12 251,00	33 399,00
Pohľadávky voči DĎJ a MĎJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	25 805,00	20 952,00	1 107,00	12 251,00	33 399,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 553 561,00		3 553 561,00
Pohľadávky voči DĎJ a MĎJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 553 561,00		3 553 561,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 507 916,00		1 507 916,00
Pohľadávky voči DĎJ a MĎJ	1 813 361,00		1 813 361,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	207 508,00		207 508,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 528 785,00		3 528 785,00

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Názov položky	Bežné 1/4 ročné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 262,00	6 130,00
Bežné 1/4 ročné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	696,00	1 547,00
Vkladové 1/4 ročné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	2 958,00	7 677,00

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeňové zaknihované akcie na doručenie	33,92	100 540,00	3 410 737,66		
SPOLU	33,92	100 540,00	3 410 737,66		

III. 2 a4-1) Rozdelenie 1/4 ročného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	141 949,00

III. 2 a4-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	141 949,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločnosťou, členom	
Iné	
SPOLU	141 949,00

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 828,00	33 805,00	37 012,00	3 816,00	33 805,00
Mzdy	40 828,00	308 005,00	37 012,00	3 816,00	30 805,00
Audit		3 000,00			3 000,00

III. 2 d) Zúčtovky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné 1/4 ročné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 425 003,00	5 151 007,00
Zúčtovky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Zúčtovky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 425 003,00	5 151 007,00
Krátkodobé záväzky spolu	4 245 211,00	6 216 053,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 372 791,00	5 162 625,00
Záväzky po lehote splatnosti	872 420,00	1 053 428,00

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné 1/4 ročné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 103,00	8 559,00
Tvorba sociálneho fondu na šachovnice skladov	4 649,00	5 721,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 649,00	5 721,00
Uplatnenie sociálneho fondu	675,00	1 177,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 077,00	13 103,00

III. 2 i) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísľuhnej mene za bežné 1/4 ročné obdobie	Suma istiny euršach za bežné 1/4 ročné obdobie	Suma istiny v prísľuhnej mene za bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	5,343	-	1 500 000,00		1 500 390,76
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	5,885	29.12.2024	305 542,00		305 542,00

III. 5) Odložené daň

III. 5 a) Suma odložených daní z príjmov v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	11 405,00	12 169,00
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nárokov, ako aj doľasňích rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložila daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového zväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpisovateľných doľasňích rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 104,00			187 377,00		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	63 003,00			90 200,00		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		14 932,00			57 597,00	
Odložená daň z príjmov		-11 405,00			-12 169,00	
Celková daň z príjmov		3 527,00			45 428,00	

Príloha IV - Informácie, ktoré vysvetľujú dopad jednotlivých položiek výsledku ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti**IV. 1 a) Výnosy za vlastnú výrobu a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Výrobky 601	191 089,00	532 237,00
Služby 602	1 657 952,00	1 573 183,00
Tovar 604	9 200 254,00	11 632 137,00
Ostatné služby	449 737,00	319 989,00

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	544 013,00	662 940,00
Ostatné osobné náklady na zvlášť	36 779,00	39 913,00
Sociálna poisťovňa	135 542,00	155 009,00
Zdravotná poisťovňa	56 195,00	61 411,00
Iné osobné a sociálne náklady	8 597,00	9 853,00
SPOLU	781 126,00	929 126,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	168 798,00	64 853,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k zvierkovému dŕu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		1 600 000,00
SPOLU	168 798,00	1 664 853,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	204 472,00	85 836,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	75,00	
Kurzové straty k zvierkovému dŕu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	17 314,00	4 040,00
SPOLU	221 861,00	89 876,00

IV. 3) Nšklady na overenie ¼tovnej zšvierky audtorom

Názov položky	Bežn@ ¼tovn@ obdobie	Bezprostredne predchšdzaj¼ce ¼tovn@ obdobie
Nšklady vo i audtorovi, audtorskej spoločnosti, z toho:	3 000,00	
nšklady za overenie individušlnej ¼tovnej zšvierky	3 000,00	
in@ uisšovacie audtorské služby		
súvisiace auditorské služby		
dařov@ poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

IV. 4 a) ĽistĽ obrat - podľa typov produkcie a hlavnĽch geografickĽch oblastĽ odbytu

Typ vĽrobku/sluřby/Ľinnosti	ĽistĽ obrat v beřnom roku	ĽistĽ obrat v minulom roku
Trřby za vlastné výroby	191 089,00	532 237,00
Trřby z predaja sluřieb	1 657 952,00	1 573 183,00
Trřby za tovar	9 200 254,00	11 632 137,00
ĽistĽ obrat	11 049 295,00	13 737 557,00

IV. 4 b) ĽistĽ obrat - podľa typov produkcie a hlavnĽch geografickĽch oblastĽ odbytu

Geografické oblasti odbytu	Bežn@ ¼tovn@ obdobie	Bezprostredne predchšdzaj¼ce ¼tovn@ obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, sluřby)	11 049 295,00	13 737 557,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, sluřby)		
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, sluřby)		

ĽĽšnok V - Informšcie o inĽch aktĽvach a inĽch pasĽvach**V. 3) Ľdaje evidovan@ na pods¼vahovĽch ¼toch**

Názov pods¼vahovej položky	Bežn@ ¼tovn@ obdobie	Bezprostredne predchšdzaj¼ce ¼tovn@ obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadšvky z opcĽ		
Závázky z opcĽ		
Odpšsan@ pohľadšvky		
Iné	7 828 999,00	7 823 215,00

ĽÍŠnok VII - Informšcie o spriaznení ch osobšch

VII. 1) Informšcie o transakcišch medzi vykazujúcou ¼tovnou jednotkou a spriaznení mi osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi ¼tovnou jednotkou a spriaznení mi osobami

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom ¼tovnom období ²	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Spriaznené osoby	poskytnuté služby	696 016,00	599 430,00
Spriaznené osoby	prijaté služby	1 245,00	0,00
Spriaznené osoby	predaj zásob	8 174 540,00	7 698 530,00
Spriaznené osoby	nákup zásob	43 548 229,00	2 155 106,00
Spriaznené osoby	uplatnenie úrokov	107 913,00	103 592,00

ĽÍŠnok VIII - Ostatné informšcie

VIII. 2) Informšcie ¼tovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje §23d ods. 6 zškona 431/2002 Z. z.

VIII. 2 c) Údaje o výške dotácií a nesvratných finančných výpomocí

Komentár :

§§§Výška dotácií za bežné ¼tovné obdobie 2023 z nesvratných finančných zdrojov je 36.915,02 ú.

VIII. 2 f) Údaje o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Komentár :

Spoločnosť za posledný rok nevyplatila dividendy akcionárom.

ĽÍŠnok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie - riadna zšvierka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 410 738,00				3 410 738,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísaním vlastného imania					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zškonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zväzkov	5 060 573,00				5 060 573,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľúení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-214 829,00	141 949,00			-72 880,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	141 949,00	4 576,00	141 979,00		4 546,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežný účtovný obdobia - riadna/mimoriadna zšvierka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 410 738,00				3 410 738,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísaním vlastného imania					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zškonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zväzkov	-5 060 573,00				-5 060 573,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľúení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-231 694,00		16 865,00		-214 829,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 865,00	141 949,00	16 865,00		141 949,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1	8 104	187 377
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (sčítané A. 1. a A. 1. 9.) (+/-)	2	235 923	-1 396 891
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3	229 432	228 393
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	4		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	5		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu položiek z asového rozlíšenia	7	-24 739	-43 691
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	8	-4 444	-1 602 576
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	9		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	35 674	20 983
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	101		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými zásobami s výnimkou položiek obežného majetku, ktorých sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	11	299 707	-1 943 413
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	2 973 151	-3 167 330
A.2.2.	Zmena stavu zásob z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	-1 731 544	429 094
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-941 900	794 823
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorým je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktorých sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (sčítané Z/S + A1 + A2)	16	543 734	-3 152 927
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktorých sa začleňuje do investičných činností (+)	17		
A.5.	Výdavky na zaplatenie úrokov, s výnimkou tých, ktorých sa začleňuje do finančných činností (-)	18		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov 1/4 t. jednotky s výnimkou tých, ktorých sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	19		
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	20		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	21		
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (sčítané A.3. a A.8.)	22	543 734	-3 152 927
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	190 610	1 694 555
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	201		

OznaĎenie a	Text b	Ľ sŕo riadku c	Beĝn® ¼ tovn® obdobie	Bezprostredne predchšdzaj¼ce ¼ tovn® obdobie
B.4.	Peŕaĝn®prŕjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	202		
B.5.	Peŕaĝn®vĩ davky na poskytnut® p¹ ĝil ky (-)	203		
B.6.	Peŕaĝn®prŕjmy zo splšcania poskytnutĩ ch p¹ ĝil iek (+)	204		
B.7.	Peŕaĝn®vĩ davky s¼visiace s derivštmí (-)	205		
B.8.	Peŕaĝn®prŕjmy s¼visiace s derivštmí (+)	206		
B.9.	Prijat® ¼ roky, s vĩ nimkou tĩ ch, ktor® sa zaĽ leŕuj¼do prevšdzkovĩ ch Ľ innot² (+)	25	168 798	64 853
B.10	Prŕjmy z dividend a inĩ ch podielov na zisku, s vĩ nimkou tĩ ch, ktor® sa zaĽ leŕuj¼do prevšdzkovĩ ch Ľ innot² (+)	26		
B.11.	Vĩ davky na daŕ z prŕjmov ak je ju moĝn® zaĽ leniš do investĩ nej Ľ innoti (-)	27		
B.12.	Ostatn®prŕjmy vzšahuj¼ce sa na investĩ n¼ Ľ innotš(+)	28		
B.13.	Ostatn®vĩ davky vzšahuj¼ce sa na investĩ n¼ Ľ innotš(-)	29		
B.	Ľ ist®peŕaĝn®toky z investĩ nej Ľ innoti (s¼ et B. 1. aĝ B. 13.)	30	359 408	1 759 408
C.1.	Peŕaĝn®toky vo vlastnom iman² (+/-)	31		
C.2.	Peŕaĝn®vĩ davky (¼ roky) na splšcanie ¼verov a p¹ ĝil iek (-)	32	-204 472	-85 836
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	33		
C.4.	Vĩ davky na daŕ z prŕjmov ak je ich moĝn® zaĽ leniš do finanĩ nĩ ch Ľ innot² (-)	34		
C.5.	Peŕaĝn®prŕjmy (splštky/istiny) z ¼verov a p¹ ĝil iek (+)	301		
C.6.	Peŕaĝn®vĩ davky na splšcanie ¼verov a p¹ ĝil iek (-)	302		
C.7.	Peŕaĝn®prŕjmy z emisie dlhovĩ ch cennĩ ch papierov (+)	303		
C.8.	Peŕaĝn®vĩ davky na ¼hradu zšvª zkov z dlhovĩ ch CP (-)	304		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)	305		
C.10.	Ostatn®prŕjmy vzšahuj¼ce sa na finanĩ n¼ Ľ innotš(+)	35		
C.11.	Ostatn®vĩ davky vzšahuj¼ce sa na finanĩ n¼ Ľ innotš(-)	36		
C.	Ľ ist®peŕaĝn®toky z finanĩ nej Ľ innoti (s¼ et C. 1. aĝ 11.)	37	-204 472	-85 836
D.	Ľ ist®zvĩ ĝenie alebo Ľ ist®zn²ĝenie peŕaĝnĩ ch prostriedkov (+/-) (s¼ et A + B + C)	38	698 670	-1 479 355
E.	Stav peŕaĝnĩ ch prostriedkov a peŕaĝnĩ ch ekvivalentov na zaĽ iatku ¼ tovn®ho obdobia	39	7 677	3 439
F	Zostatok peŕaĝnĩ ch prostriedkov a peŕaĝnĩ ch ekvivalentov na konci ¼ tovn®ho obdobia	40	2 958	7 677

3/4

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný ročný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ročné obdobie
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených opravných položiek v bežnom ročnom období +/-	33		
	Obrat MD z 041 - Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	34		
	Obrat M z 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	35		
	Obrat M z 043 - Obstaranie dlhodobého finančného majetku	36		