



**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
A VÝROČNEJ SPRÁVE SPOLOČNOSTI
OLDRATI SLOVENSKO s.r.o.
za rok končiaci 31. decembra 2023**

OLDRATI SLOVENSKO s.r.o.

Jasenovská 2468/34

066 01 Humenné

*Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Prešov,
oddiel: Sro, vložka č.: 15253/P*



VÝROČNÁ SPRÁVA

o hospodárení spoločnosti za rok

2023

Predkladá: Alessandro Calegari

Výpracoval: Ing. Monika Pichoňská

OBSAH

Úvod

1. Identifikácia spoločnosti

1.1. Základné údaje

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

2.2. Kto sme

2.3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2023

2.3.1. Zamestnanosť

2.3.2. Prehľad o vybraných zložkách majetku a záväzkov

2.3.3. Prehľad o majetku a záväzkoch spoločnosti

2.3.4. Prehľad o výnosoch a nákladoch spoločnosti

2.3.5. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023

2.4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

2.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

2.6. Nadobudnutie vlastných akcií a obchodných podielov

2.7. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

2.8. Náklady na činnosť v oblasti vývoja a výskumu

2.9. Účtovná závierka

2.10. Správa audítora o overení účtovnej závierky

2.11. Iné správy o preskúmaní súladu účtovnej závierky s výročnou správou

ÚVOD

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2023 vyplynula z §21 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Osobitné predpisy neustanovujú pre spoločnosť uvádzať ďalšie údaje vo výročnej správe.

1. IDENTIFIKÁCIA SPOLOČNOSTI

1.1. Základné údaje

Obchodné meno a právna forma spoločnosti

OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. – spoločnosť s ručením obmedzeným

Identifikačné číslo

36 496 553

Sídlo spoločnosti

Jasenovská 2468/34, Humenné 066 01

Dátum založenia a registrácie spoločnosti

Spoločnosť bola založená a zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Prešov, dňa 14.08.2004

Obchodný register

Obchodný register Okresného súdu Prešov, Oddiel Sro, Vložka č. 15253/P

Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 1.163.070,- Eur.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Štruktúra spoločníkov s uvedením absolútnej a relatívnej výšky ich podielov na základnom imaní

Stopercentným vlastníkom spoločnosti OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. je talianska spoločnosť Oldrati Guarnizioni Industriali S.p.a.

Statutárny orgán spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ - Dr. Manuel Oldrati. Osoba oprávnená vykonávať právne úkony týkajúce sa prevádzky spoločnosti na základe prokúry je prokurista Alessandro Calegari.

2. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- výroba výrobkov z gumených a plastových
- nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním dodatkových služieb
- výroba a predaj filtrov na čistenie vzduchu, oleja, pohonných hmôt a odhlučovačov, zariadení na filtráciu a úpravu vôd, kvapalín a plynu určených pre všetky priemyselné, potravinárske a zdravotnícke aplikácie
- prenájom hnutel'nych vecí
- vedenie účtovníctva
- poskytovanie administratívnych služieb
- obchodné, technické, organizačné a ekonomické poradenstvo
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
- lisovanie hadíc z gumených alebo termoplastických materiálov
- lisovanie technických výrobkov z plastických materiálov
- montáž hadíc pre nízky, stredný a vysoký tlak
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- čistiace a upratovacie služby
- počítačové služby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky

Prevažujúcim predmetom podnikania spoločnosti je výroba výrobkov z gumených a plastových a výroba a predaj filtrov na čistenie vzduchu, oleja, pohonných hmôt a odhlučovačov, zariadení na filtráciu a úpravu vôd, kvapalín a plynu určených pre všetky priemyselné, potravinárske a zdravotnícke aplikácie.

2.2. Kto sme

2.2.1. História spoločnosti

V roku 1964 bola p. Vannim Oldratim založená spoločnosť Oldrati Guarnizioni Industriali S.p.A. v Talianskej republike.

Následnou expanziou v rôznych sektoroch a vytvorením nových spoločností patriacich do rodiny Oldrati bola v r. 1991 založená Oldrati Group.

Technologické inovácie na materiáloch a strojoch spolu s kvalitou výrobkov a konkurencieschopnosťou umožnili Oldrati Group získať významných partnerov v rôznych oblastiach na trhu.

Z dôvodu nárastu nových partnerov a potreby uspokojiť ich požiadavky bolo potrebné rozšíriť výrobu.

Na základe analýzy viacerých krajín sa vedenie spoločnosti rozhodlo pre alokáciu kapitálu na Slovensko.

Následne 14.08.2004 bola zahájená podnikateľská činnosť spoločnosti OLDRATI SLOVENSKO s.r.o..

Pre zabezpečenie výroby vytvorila technické a personálne predpoklady a súčasne získala obchodných partnerov. Táto skutočnosť umožnila spoločnosti od začiatku svojej podnikateľskej činnosti dosahovať obraty, ktoré vytvárali potrebné ekonomické výsledky pre ďalšie rozvíjanie spoločnosti.

2.2.2. Portfólio výrobkov

V súčasnosti pokrývame svoje trhy portfóliom výrobkov pre oblasť:

- domácich spotrebičov
- automotive
- filtrov
- vykurovania
- športových a rekreačných potrieb

2.3. Správa o podnikateľskej činnosti v roku 2023

V priebehu roku 2023 boli dosiahnuté stanovené plány pre výrobu na tento rok. Spoločnosť OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. potvrdila svoje postavenie na trhu stabilným obratom. Spoločnosť vykonáva transakcie so spriaznenými osobami v rámci svojich obchodných aktivít.

Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

Vo vzťahu k životnému prostrediu je spoločnosť aktívne zapojená do politiky v oblasti ochrany životného prostredia. Spoločnosť je vlastníkom certifikátu kvality UNI EN ISO 9001:2015 a pre automotive IATF 16949. Spoločnosť investovala do

fotovoltaických panelov umiestnených na strechách 2 budov s cieľom výroby elektrickej energie do vlastnej spotreby.

2.3.1. Zamestnanosť

Spoločnosť patrí k významným zamestnávateľom v okrese Humenné. K 31.12.2023 bol evidenčný stav interných zamestnancov 260. Z toho boli siedmi riadiaci zamestnanci. Do ďalšieho obdobia sa nepredpokladá nárast počtu zamestnancov z dôvodu predpokladanej automatizácie výroby.

Zároveň spoločnosť využíva okrem interných zamestnancov aj služby zamestnancov personálnej agentúry, zvlášť v obdobiach, v ktorých je nutné zvýšiť prechodne objem výroby.

Vývoj počtu zamestnancov (interných+externých):



2.3.2. Prehľad o vybraných zložkách majetku a záväzkov

A. Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku v roku 2023 v spoločnosti OLD RATI SLOVENSKO s.r.o. (v tis.Eur) :

AKTÍVA	Zostatok	k 31.12.2023	k 31.12.2022
<i>Dlhodobé aktíva /zostatková cena/</i>			
Stavby		1 853	1 836
Samostatné hnutelné veci		16 561	15 272
Ostatný dlhod. hmot. Majetok		11	11
Obstarávaný DHM		24	83

AKTÍVA	Zostatok	k 31.12.2023	k 31.12.2022
<i>Dlhodobé aktíva /zostatková cena/</i>			
Stavby		1 011	1 011
Samostatné hnutelné veci		4 310	4 310
Ostatný dlhod. hmot. Majetok		0	0

B. Prehľad o finančnom majetku spoločnosti OLD RATI SLOVENSKO s.r.o. k 31/12/2023 (v tis.Eur) :

FINANČNÝ MAJETOK	Zostatok	k 31.12.2022	k 31.12.2021
<i>Druh finančného majetku</i>			
Hotovosť pokladnica		1	1
Ceniny		0	0
Bankové účty		5	5

**C. Prehľad o vlastnom imaní spoločnosti OLDRATI SLOVENSKO s.r.o.
k 31/12/2023 (v tis. EUR):**

VLASTNÉ IMANIE	Zostatok	k 31.12.2023	k 31.12.2022
<i>Podielka vlastného imania:</i>			
Základné imanie		1 163	1 163
OR z PM		0	0
Zákonný RF		116	116
Ostatné kapitálové fondy		85	85
Nerozd zisk min. obd.		3 786	4 773
Neuhr. strata min. obd. (zo zlúčenia s M.D.D.)		- 154	-154
Výsledok hospodárenia		597	-987
Celkom		5 593	4 996

Kde:

OR z PM – oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov,

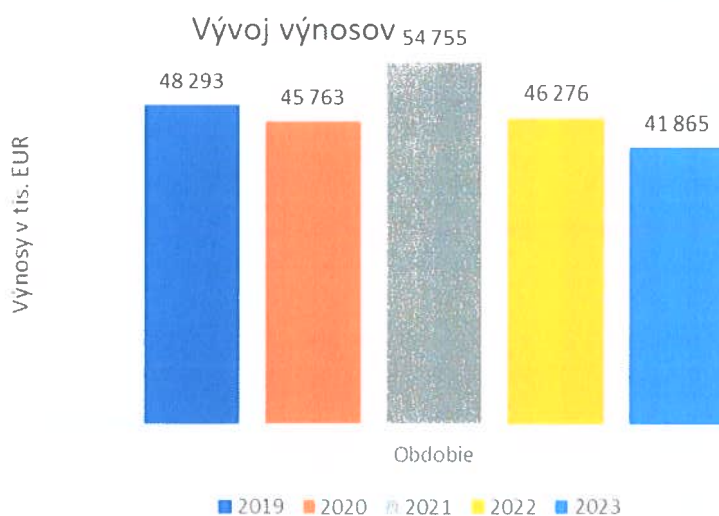
RF – rezervný fond

2.3.3. Prehľad o majetku a záväzkoch spoločnosti OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. (v tis. Eur)

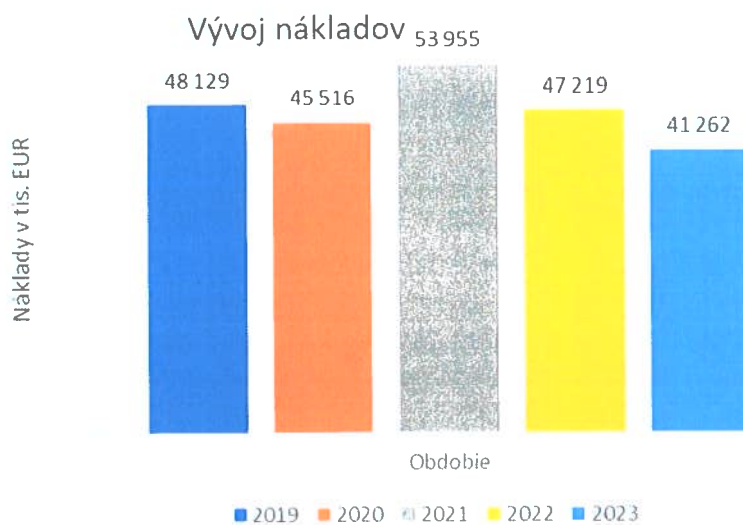
MAJETOK A ZÁVÄZKY	Zostatok	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Struktúra majetku			
Dlhodobý nehmotný majetok		111	197
Dlhodobý hmotný majetok		5 970	5 404
Dlhodobý finančný majetok		0	0
Podielové CP a podiely v ovlád. osobe		0	0
Krátkodobý majetok		11 011	9 101
Finančné účty		6	6
Krátkodobý finančný majetok		0	0
Krátkodobé pohľadávky		4 574	4 751
Dlhodobé pohľadávky		0	0
Zásoby		2 538	2 994
Obežný majetok		7 110	7 520
Časové rozlíšenie		26	31
MAJETOK SPOLU		13 225	13 382
Struktúra vlastného imania a záväzkov			
Základné imanie		1 163	1 163
Kapitálové fondy		85	85
Fondy zo zisku		116	116
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záv.		0	0
Výsledok hospodárenia min. rokov +/-		3 632	4 619
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/-		597	-987
Vlastné imanie		5 583	4 996
Bankové úvery		2 687	2 969
Krátkodobé finančné výpomoci		0	0
Krátkodobé záväzky		3 566	3 807
Dlhodobé záväzky		1 269	1 523
Rezervy		103	87
Záväzky		7 625	11 386
Časové rozlíšenie		6	0
ZÁVÄZKY SPOLU		13 224	13 382

2.3.4. Prehľad o výnosoch a nákladoch spoločnosti OLD RATI SLOVENSKO s.r.o. (v tis. Eur)

VÝVOJ VÝNOSOV	2019	2020	2021	2022	2023
Tržby z pred. výrobkov	26 833	25 801	30 264	27 888	24 480
Tržby z predaja služieb	890	1 196	1 282	977	1 007
Zmena stavu zásob	70	-546	454	197	-25
Výnosy	27 794	26 451	32 000	29 062	25 462
Tržby z predaja tovaru	3 407	3 082	4 945	3 450	4 516
Aktivácia	271	1 153	6	6	4
Tržby z predaja majetku	798	977	1 398	721	531
Tržby z predaja materiálu	1 272	852	310	0	0
Ostatné výnosy z hosp. čin.	14 752	14 101	16 095	13 037	11 353
Výnosy úrokové	0	1	1	0	0
Kurzové zisky	0	0	0	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0	0	0	0
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0
VÝNOSY SPOLU	48 293	45 763	54 755	46 276	41 866



VÝVOJ NÁKLADOV	2019	2020	2021	2022	2023
Spotreba materiálu, energie a ostatných nákladov	18 944	19 834	20 512	20 512	15 616
Spotreba služieb	4 638	5 503	6 980	4 881	4 582
Výrobná spotreba	23 582	22 936	26 011	25 393	20 198
Náklady vyložené na obstaranie tovaru	2 703	2 597	3 767	2 534	3 060
Osobné náklady	5 099	4 750	4 718	5 076	5 041
Dane a poplatky	11	7	7	10	5
Odpisy DNM a DHM	976	1 052	1 169	956	974
Zost. cena pred. majetku	836	167	1 277	492	381
Tvorba a zúčt. OP	-1	0	0	0	0
Ostatné náklady na hosp. čin.	14 817	13 900	16 089	12 589	11 202
Náklady úrokové	61	60	61	112	349
Kurzové straty	0	0	0	0	0
Ostatné finančné náklady	45	47	53	57	52
Mimoriadne náklady	0	0	0	0	0
NÁKLADY SPOLU	48 129	45 516	53 955	47 219	41 262



2.3.5. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Spoločnosť v roku 2023 zaznamenala hospodársky výsledok – zisk v celkovej výške 597.290,05 EUR po zdanení.

Predložený a schválený návrh na vysporiadanie straty z roku 2022 schválilo valné zhromaždenie zo dňa 26.07.2023 takto:

- výsledok hospodárenia bude uhradený z účtu nerozdeleného zisku minulých období rokov 2006 - 2014.

2.4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť buduje na stabilných dlhodobých vzťahoch s renomovanými obchodnými partnermi.

V nasledujúcom období spoločnosť plánuje investovať do modernizácie, automatizácie výroby a posilnenia technológií, čo umožní zaviesť vyšší štandard do výrobného procesu a zvýšiť tak konkurencieschopnosť a zároveň sa snaží aj inovovať výrobný proces a presadiť sa v potravinárskom priemysle.

Vývoj na trhoch je relatívny a nie je možné predvídať finálny vplyv situácie na fungovanie našej spoločnosti. Po zvážení všetkých potenciálnych dopadov udalostí na naše podnikateľské aktivity sme dospeli k záveru, že by nemali mať významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Manažment spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky potrebné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

2.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

2.6. Nadobudnutie vlastných akcií a obchodných podielov

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roku 2023 nenadobudla žiadne vlastné akcie ani nové obchodné podiely.

2.7. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2.8. Náklady na činnosť v oblasti vývoja a výskumu

Náklady na činnosť v oblasti vývoja a výskumu spoločnosť nemala.

2.9. Účtovná závierka

Účtovná závierka tvorí súčasť výročnej správy ako príloha č. 1.

2.10. Správa audítora o overení účtovnej závierky

Správa audítora je uvedená v prílohe č. 2.

2.11. Iné správy o preskúmaní súladu účtovnej závierky s výročnou správou

Správa audítora o súlade účtovnej závierky s výročnou správou je priložená v prílohe č. 3.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti
OLDRATI SLOVENSKO s.r.o.:

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Ukutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybnit' schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

BDO Audit
BDO Audit, spol. s r. o.
Licencia UDVA č. 339



Martin Zúbek
Ing. Martin ZÚBEK
Licencia UDVA č. 1262



14. mája 2024
Pribinova 10
Bratislava, Slovenská republika

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 6 5 2 8 5 IČO 3 6 4 9 6 5 5 3 SK NACE 2 2 . 1 9 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná jednotka malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OLDRATI SLOVENSKO s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JASENOVSKÁ

Číslo

2 4 6 8 / 3 4

PSČ

Obec

0 6 6 0 1 HUMENNÉ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s u d

d d . S r o .

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 7 / 7 8 6 3 7 1 7

E-mailová adresa

ACCOUNTING3@OLDRATI.SK

Zostavená dňa:

0 8 . 0 4 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 6 3 0 5 8 5 6	1 3 2 2 4 3 5 5	
			1 3 0 8 1 5 0 1		1 3 3 8 2 7 2 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 9 1 6 1 4 4 1	6 0 8 0 9 6 6	
			1 3 0 8 0 4 7 5		5 6 0 1 2 9 3
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 0 5 9 3 0	1 1 1 1 6 2	
			4 9 4 7 6 8		1 9 7 2 4 6
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	4 3 0 4 2 0	1 1 1 1 6 2	
			3 1 9 2 5 8		1 9 7 2 4 6
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 8 2 0 6		
			6 8 2 0 6		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	1 0 7 3 0 4		
			1 0 7 3 0 4		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 8 5 5 5 1 1	5 9 6 9 8 0 4	
			1 2 5 8 5 7 0 7		5 4 0 4 0 4 7
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 8 5 2 5 7 0	9 3 4 0 7 0	
			9 1 8 5 0 0		1 0 1 1 2 8 3
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 6 5 6 1 0 9 0	4 9 0 4 8 1 5	
			1 1 6 5 6 2 7 5		4 3 0 9 9 4 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 0 9 3 2		
			1 0 9 3 2		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 3 6 7 1	2 3 6 7 1	
					8 2 8 2 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 0 7 2 4 8	1 0 7 2 4 8	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 1 1 8 4 5 5	7 1 1 7 4 2 9	
			1 0 2 6		7 7 5 0 0 0 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 5 3 7 9 2 2	2 5 3 7 9 2 2	
					2 9 9 3 7 2 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 2 1 0 7 1	7 2 1 0 7 1	
					1 0 6 3 7 5 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 9 0 5 4 9	4 9 0 5 4 9	
					3 9 5 4 6 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 7 9 5 6 1	1 0 7 9 5 6 1	
					1 2 0 1 1 3 5
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 4 6 7 4 1	2 4 6 7 4 1	
					3 3 3 3 6 7
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 5 7 5 0 1 7	4 5 7 3 9 9 1		
			1 0 2 6		4 7 5 0 3 2 7	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 0 4 3 5 8 3	4 0 4 2 5 5 7		
			1 0 2 6		4 2 2 8 0 8 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 5 0 7 7 4	2 5 0 7 7 4		
					4 3 8 7 2 6	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 7 9 2 8 0 9 1 0 2 6	3 7 9 1 7 8 3	3 7 8 9 3 5 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 3 1 4 3 4	5 3 1 4 3 4	5 2 2 2 4 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 5 1 6	5 5 1 6	
					5 9 6 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 9 3	1 0 9 3	
					1 0 8 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 4 2 3	4 4 2 3	
					4 8 7 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 5 9 6 0	2 5 9 6 0	
					3 1 4 2 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	4 0	4 0	
					2 7 7
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 5 9 2 0	2 5 9 2 0	
					2 7 1 0 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					4 0 4 8

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 2 2 4 3 5 5	1 3 3 8 2 7 2 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 5 9 3 4 6 6	4 9 9 6 1 7 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 1 6 3 0 7 0	1 1 6 3 0 7 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 1 6 3 0 7 0	1 1 6 3 0 7 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emissné ážlo (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	8 5 0 0 0	8 5 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 1 6 3 0 7	1 1 6 3 0 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 1 6 3 0 7	1 1 6 3 0 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 6 3 1 7 9 9	4 6 1 8 5 1 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 7 8 6 2 2 8	4 7 7 2 9 4 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 5 4 4 2 9	- 1 5 4 4 2 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 88 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 9 7 2 9 0	- 9 8 6 7 1 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 6 2 4 9 4 6	8 3 8 6 0 2 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 2 6 8 4 6 0	1 5 2 2 5 5 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 1 3 4	1 2 8 7 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 0 8 2 2 4 0	1 2 7 9 9 2 9
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 8 4 0 8 6	2 2 9 7 5 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 5 7 4 2 0	2 0 6 8
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 5 6 6 4 5 3	3 8 0 7 2 7 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 7 5 0 8 5 2	3 0 1 3 3 6 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 4 3 7 9 7 1	1 7 8 4 4 2 6
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 3 1 2 8 8 1	1 2 2 8 9 4 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 3 7 0 0	1 3 7 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 1 9 8 3 1	2 2 0 7 6 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 8 7 2 9	1 3 1 4 4 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 9 8 5	2 4 0 1 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 3 6 3 5 6	4 0 3 9 8 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 0 2 7 9 2	8 6 9 8 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 4 5 1 2	8 3 9 9 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 2 8 0	2 9 9 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 9 2 9 8 2 1	2 9 6 7 1 4 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 9 4 3	5 2 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	5 9 4 3	5 2 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 0 0 0 3 5 6 8	3 2 3 1 5 1 6 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 1 8 6 5 1 1 5	4 6 2 7 6 2 2 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 5 1 6 1 8 0	3 4 5 0 3 9 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 4 4 8 0 1 1 9	2 7 8 8 8 1 9 9
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 0 0 7 2 6 9	9 7 6 5 6 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 6 4 6 8	1 9 6 9 0 6
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3 6 9 9	6 3 5 9
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 3 0 7 6 9	7 2 0 7 9 4
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 1 3 5 3 5 4 7	1 3 0 3 7 0 0 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 0 8 6 0 8 8 2	4 7 0 5 0 4 3 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 0 5 9 7 5 3	2 5 3 3 6 1 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 6 1 5 8 6 8	2 0 5 1 1 5 1 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 5 8 1 6 9 3	4 8 8 1 4 5 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 0 4 1 2 3 3	5 0 7 6 1 8 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 5 0 4 7 0 0	3 5 5 1 2 2 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 1 6 5 0 8 5	1 1 7 1 7 3 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 7 1 4 4 8	3 5 3 2 1 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 9 7 0	9 7 4 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 7 3 8 8 9	9 5 6 1 6 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 7 3 8 8 9	9 5 6 1 6 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 8 0 5 3 1	4 9 2 4 2 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	8 7 3	5 6 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 1 2 0 2 0 7 2	1 2 5 8 8 7 6 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 0 0 4 2 3 3	- 7 7 4 2 1 5



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 1	1 5 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 1	1 5 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 0 1 8 2 9	1 6 9 6 7 6
K.	Predané cenné paplere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 4 9 3 5 8	1 1 2 4 9 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 4 9 3 5 8	1 1 2 4 9 0
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 3	4 7 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 2 3 5 8	5 6 7 1 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 0 1 7 8 8	- 1 6 9 5 2 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 0 2 4 4 5	- 9 4 3 7 3 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 1 5 5	4 2 9 7 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 0 8 1 8	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 5 6 6 3	4 2 9 7 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 9 7 2 9 0	- 9 8 6 7 1 4

1. POPIS SPOLOČNOSTI

OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14/08/2004. Dňa 14/08/2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 15253/P. Spoločnosť sídli v Humennom, na Jasenovskej ulici 2468/34, Slovenská republika, identifikačné číslo 36496553.

V roku 2023 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
4. výroba výrobkov z gúmy a plastov
5. nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane pripojného vozidla
6. prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním dodatkových služieb
7. výroba a predaj filtrov na čistenie vzduchu, oleja, pohonných hmôt a odľučovačov, zariadení na filtráciu a úpravu vôd, kvapalín a plynu určených pre všetky priemyselné, potravinárske a zdravotnícke aplikácie
8. prenájom hnutelých vecí
9. vedenie účtovníctva
10. poskytovanie administratívnych služieb
11. obchodné, technické, organizačné a ekonomické poradenstvo
12. výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
13. výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
14. lisovanie hadíc z gúmy alebo termoplastických materiálov
15. lisovanie technických výrobkov z plastických materiálov
16. montáž hadíc pre nízky, stredný a vysoký tlak
17. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
18. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
19. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
20. počítačové služby
21. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
22. oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	280	317
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	260	303
počet vedúcich zamestnancov	7	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Vyška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
OLDRATI GUARNIZIONI INDUSTRIALI S.P.A.	1 163 070 EUR	100,00%	100,00%	
Spolu	1 163 070 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti. Materskou spoločnosťou spoločnosti je OLDRATI GUARNIZIONI INDUSTRIALI S.P.A. a materskou spoločnosťou celej skupiny je OLDRATI HOLDING S.P.A. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko materská spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Manuel Oldrati

Prokúra: Alessandro Calegari

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26/07/2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20	rovnom.
Softvér	5	20	rovnom.
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	5	20	rovnom.
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, novo zistený pri inventarizácii sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku, ktoré zvyšujú jeho obstarávaciu cenu, sa odpisujú samostatne. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20	rovnom.
Softvér	5	20	rovnom.
Oceniiteľné práva	-	-	-
Goodwill	5	20	rovnom.
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
--	-------------------------------	-----------------------	--------------------

Stavby	20	5	rovnom.
Stroje, prístroje a zariadenia	4-10	25-10	rovnom.
Dopravné prostriedky	4	25	rovnom.
Inventár	4-5-6	10-16,66	rovnom.
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky neprečunuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu

plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk prvýkrát vytvorí, a to vo výške 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Tento fond je povinná každoročne dopĺňať o 5% z čistého zisku vyčísleného v ročnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu 10% základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v

budúcnosti,

- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/Investičné ponuky

Dotácia na plyn za mesiace 1-10/2023, ak cena bola vyššia ako 99 za MWh. Predstavuje štátnu pomoc podľa oddielu 2.1 Oznámenia Komisie Dočasný krízový rámec pre opatrenia štátnej pomoci na podporu hospodárstva v dôsledku agresie Ruska proti Ukrajine.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	430 420	68 206		107 304				605 930
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	430 420	68 206	0	107 304	0	0	0	605 930
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	233 174	68 206		107 304				408 684
Prírastky	86 084							86 084
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	319 258	68 206	0	107 304	0	0	0	494 768
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 246	0	0	0	0	0	0	197 246
Stav na konci účtovného obdobia	111 162	0	0	0	0	0	0	111 162

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	430 420	68 206		107 304				605 930

Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	430 420	68 206	0	107 304	0	0	0	0	605 930
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 090	68 206		107 304					322 600
Prírastky	86 084								86 084
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	233 174	68 206	0	107 304	0	0	0	0	408 684
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	283 330	0	0	0	0	0	0	0	283 330
Stav na konci účtovného obdobia	197 246	0	0	0	0	0	0	0	197 246

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- neeviduje náklady na výskum,
- neeviduje neaktivované náklady na vývoj,
- neeviduje aktivované náklady na vývoj.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 836 392	15 271 854			10 932	82 824		17 202 002
Prírastky		16 178	1 332 578				23 671	107 248	1 479 675
Úbytky			126 166						126 166
Presuny			82 824				-82 824		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 852 570	16 561 090	0	0	10 932	23 671	107 248	18 555 511
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia		825 110	10 961 914			10 932			11 797 956
Prírastky		93 390	820 527						913 917
Úbytky			126 166						126 166
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	918 500	11 656 275	0	0	10 932	0	0	12 585 707
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 011 282	4 309 940	0	0	0	82 824	0	5 404 046
Stav na konci účtovného obdobia	0	934 070	4 904 815	0	0	0	23 671	107 248	5 969 804

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 789 942	14 956 233			10 932	239 799		16 996 906
Prírastky		46 450	348 306						394 756
Úbytky			189 660						189 660
Presuny			156 975				-156 975		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 836 392	15 271 854	0	0	10 932	82 824	0	17 202 002
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		732 560	10 308 812			10 932			11 052 304
Prírastky		92 550	777 533						870 083
Úbytky			124 431						124 431
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	825 110	10 961 914	0	0	10 932	0	0	11 797 956
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 057 382	4 647 421	0	0	0	239 799	0	5 944 602
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 011 282	4 309 940	0	0	0	82 824	0	5 404 046

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UnipolSai. Poistná suma predstavuje 38 850 000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok spoločnosť neviduje.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis).

Informácie o opravných položkách k zásobám - spoločnosť netvorila.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	668	358			1 026
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	668	358	0	0	1 026

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 a 2022 vytvorené opravné položky na základe popis tvorby OP.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 309 367	483 442	3 792 809
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	250 774		250 774
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	531 434		531 434
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 091 575	483 442	4 575 017

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	3 792 809	3 792 809
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 093	1 089
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 423	4 873
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 516	5 962

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Unicredit banke a Tatrabanke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 5,5 mil. EUR a 750.000 EUR. K 31. decembru 2023 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 1.551.884,75 EUR a 271.287,63 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (r. 139).

8. CASOVE ROZLISENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	40	277
	40	277

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 920	27 100
	25 920	27 100
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 048
		4 048

9. MAJETOK PRENAJATY FORMOU FINANČNEHO PRENAJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJIMATEĽOM)

Spoločnosť neeviduje.

10. VLASTNE IMANIE

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	986 714
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	986 714
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	986 714

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 988	102 792	-86 988	0	102 792
audit	2 993	3 780	-2 993		3 780
dovolenky	83 995	94 512	-83 995		94 512
transf.dokum.		4 500			4 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0

Krátkodobé rezervy, z toho:	123 007	86 988	-123 007	0	86 988
audit	3 500	2 993	-3 500		2 993
dovolenky	119 507	83 995	-119 507		83 995

12. ZAVAZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 268 460	1 522 552
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 268 460	1 522 552
Krátkodobé záväzky spolu	3 566 453	3 807 275
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 989 706	3 617 177
Záväzky po lehote splatnosti	576 747	190 098

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa: neeviduje

Záväzky voči spriazneným osobám r. 124 súvahy, 1.437.971

13. ODLOŽENÁ DAN Z PRIJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 290 162	1 108 059
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 290 162	1 108 059
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-16 242	-14 013
odpočítateľné	-16 242	-14 013
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	794 636	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	184 086	229 750
Zmena odloženého daňového záväzku	45 664	42 977
Zaučtovaná ako náklad	45 664	42 977
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Z dôvodu opatrnosti sa Spoločnosť rozhodla neučtovať odloženú daňovú pohľadávku z umorovateľných daňových strát v plnej výške, ale iba vo výške 50% hodnoty, tj. 83 437 EUR.

14. INFORMÁCIE O ZAVAZKOCH ZO SOCIALNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 873	17 414
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 889	42 835
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 889	42 835
Čerpanie sociálneho fondu	-52 628	-47 376
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 134	12 873

15. BANKOVE UVERY A FINANCNE VYPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
investičný	EUR	1,73	5.1.2024			2 068
investičný fotov.	EUR	EURIBOR+1,4 p.a.	20.3.2032	757 420	757 420	0
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent Unicredit Bank	EUR	1MEURIBOR+1,29	1-mesačná	1 551 885		2 706 700
kontokorent Tatrabanka	EUR	1MEURIBOR+1,25	neurčito	271 288		235 854
investičný fotov. KD	EUR	1,73	5.1.2024	2 068		24 588
investičný KD	EUR	EURIBOR+1,4 p.a.	20.3.2032	104 580		0

16. CASOVE ROZLISENIE

Informácie 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:	5 943	526
	5 943	526
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

17. LIZING (SPOLOCNOST JE NAJOMCOM)

Informácie 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
Istina		1 053 423	462 064	18 303	736 183	926 370
Finančný náklad						
Spolu	0	1 053 423	462 064	18 303	736 183	926 370

1. MAPLAN Rubber Injection Machine 21601821
2. MAPLAN Rubber Injection Machine 21601822
3. Presse IMG_I6234
4. Presse IMG_I6233
5. Robot System W832PRO
6. Robot System W832PRO
7. Robot System W844D
8. Robot System W844D
9. Horizontálny lis 2-2
10. Horizontálny lis 2-1
11. Robot Wittmann W832PRO
12. Robot Wittmann W846D
13. Robot Wittmann W846D
14. Lis Desma 968.400 ZO B750
15. Lis Desma 968.400 ZO B750
16. Forno pec MICROONDE 12 KW
17. Pec
18. Pec
19. Toyota Highlinder
20. Pec
21. Pec
22. Extruder
23. Sekačka s pásom
24. Porsche Cayenne
25. Hardware + software
26. Extrúžná linka
27. Sekačka
28. Sekačka

Informácie o majetku prenájatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2023
osobný automobil Kia Ceed 1,5 T-Gdi Gold

18. VYNOBY A NAKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Automotive	4 738 778	4 378 648
Filters	436 180	518 815
Household	18 690 798	21 403 543
Hydrothermic	1 760 024	2 001 574

Industry	51 706	37 102
Intercompany	4 025 096	3 874 331
Chemical	0	4 250
Others	300 986	96 901
Spolu	30 003 568	32 315 164

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 71 904 EUR v roku 2023.

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	490 549	395 463	272 740	95 086	122 723
Výrobky	1 079 561	1 201 135	1 124 571	-121 574	76 564
Zvieratá					
Spolu	1 570 110	1 596 598	1 397 311	-26 488	199 287
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	20	-2 381
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-26 468	196 906

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	24 480 119	27 888 199
Tržby z predaja služieb	1 007 269	976 566
Tržby za tovar	4 516 180	3 450 399
Čistý obrat celkom	30 003 568	32 315 164

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 581 693	4 881 457
nájom nebyt.priestorov	360 000	360 000

pers.leasing	2 135 252	2 453 861
cost sharing	527 583	490 922
preprava	544 587	661 443
techn.poradenstvo	120 000	120 000
za overenie ind.účt.závierky	12 600	9 975
ostatné	881 671	785 256
Finančné náklady, z toho:	401 829	169 676
Kurzové straty, z toho:	113	476
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	401 716	169 200
nákladové úroky	349 358	112 490
ost. náklady na fin. činnosť	52 358	56 710

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	602 445	x	x	-943 737	x	x
teoretická daň	x	126 513	21%	x	-198 185	21%
Daňovo neuznané náklady	76 857	16 140	3%	124 877	26 224	-3%
Výnosy nepodliehajúce dani	-195 323	-41 018	-7%	-217 766	-45 731	5%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky				1 036 626	217 691	-23%
Umorenie daňovej straty	-241 989	-50 818	-8%			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	241 990	50 818	8%	0	0	0%
Splatná daň z príjmov	x	50 818	8%	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	-45 663	-8%	x	42 977	21%
Celková daň z príjmov	x	5 155	1%	x	42 977	21%

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Oldrati Guarnizioni Industriali S.P.A.	nákup	10 021 297	13 482 314
Oldrati Guarnizioni Industriali S.P.A.	predaj	3 647 588	3 485 652
O.SK FIN s.r.o.	nákup	360 000	360 000
Oldrati Holding	nákup	99 000	99 000
SILITAL EUROPE SRL	nákup	2 019 602	2 373 520
SILITAL EUROPE SRL	predaj	355 779	418 971
Oldrati Kaucuk	nákup	2 702 826	2 014 922
Oldrati Kaucuk	predaj	63 622	45 013
Oldrati Gomma Line	nákup	390 418	206 633

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 163 070				1 163 070
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	85 000				85 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	116 307				116 307
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 772 942			-986 714	3 786 228
Neuhradená strata minulých rokov	-154 429				-154 429
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-986 714	597 290		986 714	597 290
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 163 070				1 163 070
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	85 000				85 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	116 307				116 307
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 272 927		-132 828	632 843	4 772 942
Neuhradená strata minulých rokov	-154 429				-154 429
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	632 843	-986 714		-632 843	-986 714
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					0

21. PREHĽAD O PENAZNYCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNE UDALOSTI, KTORE NASTALI PO DNI, KU KTOREMU SA ZOSTAVUJE UCTOVNA ZAVIERKA

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	602 445	-943 737
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 317 203	1 009 447
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	973 889	956 167
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	15 804	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	358	565
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10 882	-178 226
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	349 358	112 490
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.10.	ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-33 087	118 451
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	225 680	898 203
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	219 132	1 459 005
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-449 250	-187 225
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	455 798	-373 577
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 145 327	963 913
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-349 358	-112 490
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 795 969	851 423
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-93 972	-244 413
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0

A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 701 997	607 010
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 479 675	-1 037 572
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	59 201	561 418
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 420 474	-476 154
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	-132 828
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	-132 828
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-281 969	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	862 000	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 143 969	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelneho majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	0	0
C.2.10.	krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-281 969	-132 828
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-446	-1 972
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 962	7 934
F.	konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 516	5 962
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 516	5 962



**INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
ON AUDIT OF FINANCIAL
STATEMENTS AND ANNUAL REPORT**

OLDRATI SLOVENSKO s.r.o.
for the year ended 31 December 2023



Tel: +421 2 5710 6666
www.bdoslovakia.com

Eurovea – Central 3
Pribinova 10, 811 09, Bratislava
Slovak Republic

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Owner and Statutory Body of the company
OLDRATI SLOVENSKO s.r.o.:

I. REPORT ON THE AUDIT OF THE FINANCIAL STATEMENTS

Opinion

We have audited the financial statements of OLDRATI SLOVENSKO s.r.o. (further referred to as „the Company“), which comprise the balance sheet as at December 31st, 2023, the income statement for the year then ended and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at December 31st, 2023, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll. as per later amendments (further referred to as „the Act on Accounting“).

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISA). Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section of our report. We are independent of the Company in accordance with the provisions of the Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on amendments and supplements to the Act on Accounting No. 431/2002 Coll. as per later amendments (hereinafter the “Act on Statutory Audit”) related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of the Statutory Body and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Statutory body of the Company is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with the Act on Accounting, and for such internal controls as statutory body determines are necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

BDO Audit, spol. s r.o., a Slovak limited liability company registered with Commercial Register of Municipal Court Bratislava III, Section: Sro, File No.: 54967/B, Identification No.: 44455526, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms.

BDO Audit, spol. s r.o., spoločnosť s ručením obmedzeným, registrovaná na Slovensku, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka číslo 54967/B, IČO: 44455526, je členom BDO International Limited, spoločnosti s ručením obmedzeným, registrovanej vo Veľkej Británii a tvorí súčasť medzinárodnej siete BDO pozostávajúcej z nezávislých členských spoločností.



In preparing the financial statements, statutory body is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting, unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by statutory body.
- Conclude on the appropriateness of statutory body's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.



II. REPORT ON OTHER LEGAL AND REGULATORY REQUIREMENTS

Report on Information Disclosed in the Annual Report

The statutory body is responsible for information disclosed in the annual report prepared under the requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements stated above does not apply to other information in the annual report.

In connection with the audit of financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and evaluate whether these information are not materially inconsistent with the audited financial statements or our knowledge obtained during the audit of the financial statements, or otherwise appear to be materially misstated.

We evaluated whether the Company's annual report includes information which are required to be disclosed by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of the financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year 2023 is consistent with the financial statements for the given year; and
- The annual report includes information pursuant to the Act on Accounting.

Furthermore, based on our understanding of the Company and its position, obtained during the audit of the financial statements, we are required to report whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issuance of this auditor's report. In this respect, there are no findings that we should report on.

BDO Audit, spol. s r. o.
Licence UDVA No. 339

Ing. Martin ZÚBEK
Licence UDVA No. 1262

May 14th, 2024
Pribinova 10
Bratislava, Slovak republic

Note - This is a translation of the original Slovak Auditor's Report to the accompanying financial statements translated into English language

ÚČ POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á	Ä	B	Č	D	É	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tax identification number 2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	Financial statements Accounting unit	Month	Year
Identification number 3 6 4 9 6 5 5 3	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small	For period from	0 1 2 0 2 3
SK NACE 2 2 . 1 9 . 0	<input type="checkbox"/> Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large	to	1 2 2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> Interim (marked with x)	Directly preceding period from	0 1 2 0 2 2
		to	1 2 2 0 2 2

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (ÚČ POD 1-01) Income statement (ÚČ POD 2-01) Notes (ÚČ POD 3-01)

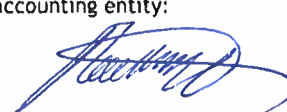
(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

O L D R A T I S L O V E N S K O s . r . o .

Registered seat of entity

Street	Number
J a s e n o v s k á	2 4 6 8 / 3 4
ZIP Code	Town
0 6 6 0 1	H u m e n n é
Indication of the commercial register and registration number of the company	
O k r . S u d P r e s o v V l o z k a 1 5 2 5 3 / P	
Phone number	Fax number
0 /	0 /
E-mail	

Prepared on: 0 8 . 0 4 . 2 0 2 4	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: 
-------------------------------------	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	26 305 856	13 224 355		
			13 081 501		13 382 727	
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	19 161 441	6 080 966		
			13 080 475		5 601 293	
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	605 930	111 162		
			494 768		197 246	
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	430 420	111 162		
			319 258		197 246	
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	68 206			
			68 206			
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	107 304			
			107 304			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008				
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009				
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010				
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	18 555 511	5 969 804		
			12 585 707		5 404 047	
A.II.1.	Land (031)-092A	012				
2.	Buildings (021) - /081, 092A/	013	1 852 570	934 070		
			918 500		1 011 283	
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	16 561 090	4 904 815		
			11 656 275		4 309 940	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
4	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015				
5	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016				
6	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	10 932			
			10 932			
7	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	23 671	23 671		
					82 824	
8	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	107 248	107 248		
9	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021				
A.III.1	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022				
2	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023				
3	Other non-current investments (063A) - 096A	024				
4	Loans to connected entities (066A) - /096A	025				
5	Loans to group except for connected entities (066A) /096A	026				
6	Other loans (067A) - /096A	027				
7	Debentures and other non current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028				

Balance sheet UĚ POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
8	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029				
9	Term deposits exceeding one year 22XA	030				
10	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031				
11	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032				
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	7 118 455	7 117 429		
			1 026		7 750 009	
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	2 537 922	2 537 922		
					2 993 720	
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	721 071	721 071		
					1 063 755	
2	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	490 549	490 549		
					395 463	
3	Finished goods (123) - 194	037	1 079 561	1 079 561		
					1 201 135	
4	Livestock (124) - 195	038				
5	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196,19X/	039	246 741	246 741		
					333 367	
6	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040				
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041				
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042				

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3	
Line a	ASSETS b	Line no. r	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045				
2.	Net value of construction contracts (316A)	046				
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047				
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) 391A	048				
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050				
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
8.	Deferred tax asset (481A)	052				
B.III.	Short-term receivables total (l. 054 + l. 058 to l. 065)	053	4 575 017	4 573 991		
			1 026		4 750 327	
B.III.1.	Trade receivables (l. 055 to l. 057)	054	4 043 583	4 042 557		
			1 026		4 228 083	
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	250 774	250 775		
					438 726	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056				

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
1.c	Other trade receivables (311A, 317A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	3 792 809	3 791 783	
			1 026		3 789 357
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	531 434	531 434	
					522 244
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065			
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to l. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	2 Net value	
B.V.	Financial assets total (l. 072 to l. 073)	071	5 516	5 516	5 962
B.V.1	Cash (211, 213, 21X)	072	1 093	1 093	1 089
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	4 423	4 423	4 873
C.	Accruals and prepayments total l. 075 and l. 078	074	25 960	25 960	31 425
C.1	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	40	40	277
7.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	25 920	25 920	27 100
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078			4 048
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL l. 080 + l. 101 + l. 141	079	13 224 355	13 382 727	
A.	Shareholders' equity l. 081 + l. 085 + l. 086 + l. 087 + l. 090 + l. 093 + l. 097 + l. 100	080	5 593 466	4 996 176	
A.I.	Registered capital total (l. 082 to l. 084)	081	1 163 070	1 163 070	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	1 163 070	1 163 070	
2.	Change in share capital +/- 419	083			
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086	85 000	85 000	
A.IV.	Legal reserve funds l. 088 + l. 089	087	116 307	116 307	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	116 307	116 307	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (l. 091 + l. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (l. 094 to l. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings l. 098+ l. 099	097	3 631 799	4 618 513	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	3 786 228	4 772 942	
2.	Accumulated loss carried forward (+/-429)	099	-154 429	-154 429	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- l. 001 - (l. 081 + l. 085 + l. 086 + l. 087 + l. 090 + l. 093 + l. 097 + l. 101 + l. 141)	100	597 290	-986 714	
B.	Liabilities l. 102 + l. 118 + l. 121 + l. 122 + l. 136 + l. 139 + l. 140	101	7 624 946	8 386 025	
B.I.	Non-current liabilities total (l. 103 + l. 107 to l. 117)	102	1 268 460	1 522 552	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (l. 104 to l. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/ /255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	2 134	12 873	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 082 240	1 279 929	
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117	184 086	229 750	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID number	3 6 4 9 6 5 5 3
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (l. 119 to l. 120)	118			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	757 420	2 068	
B.IV.	Current liabilities total (l. 123 + l. 127 to l. 135)	122	3 566 453	3 807 275	
B.IV.1.	Current trade payables (l. 124 to l. 126)	123	2 750 852	3 013 367	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 437 971	1 784 426	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 312 881	1 228 941	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	13 700	13 700	
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	219 831	220 762	
7.	Social security payables (336A)	132	128 729	131 444	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	16 985	24 018	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	436 356	403 984	
B.V.	Current provisions total (l. 137 + l. 138)	136	102 792	86 988	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	94 512	83 995	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	8 280	2 993	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 929 821	2 967 142	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (l. 142 to l. 145)	141	5 943	526	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143	5 943	526	
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID	3 6 4 9 6 5 5 3
					Actual result in
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)		01		30 003 568 32 315 164
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)		02		41 865 115 46 276 223
I	Revenues from merchandise (604, 607)		03		4 516 180 3 450 399
II	Revenues from own products (601)		04		24 480 119 27 888 199
III	Revenues from services (602, 606)		05		1 007 269 976 566
IV	Change in stock of finished goods and work in progress (+/-) (acc. group 61)		06		-26 468 196 906
V	Own work capitalized (acc. group 62)		07		3 699 6 359
VI	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)		08		530 769 720 794
VII	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)		09		11 353 547 13 037 000
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)		10		40 860 882 47 050 438
A	Costs of merchandise sold (504, 507)		11		3 059 753 2 533 616
B	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)		12		15 615 868 20 511 514
C	Allowances to inventories (+/-) (505)		13		
D	Services (acc. group 51)		14		4 581 693 4 881 457
E	Personnel expenses total (I. 13 až 16)		15		5 041 233 5 076 185
F 1	Wages and salaries (521, 522)		16		3 504 700 3 551 229
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)		17		
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)		18		1 165 085 1 171 738
4.	Social security costs (527, 528)		19		371 448 353 218
F	Indirect taxes and charges (acc. group 53)		20		4 970 9 746
G	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 27 + I. 23)		21		973 889 956 167
G 1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)		22		973 889 956 167
2	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)		23		
II	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)		24		380 531 492 427
I	Creation and release of provisions for receivables (+/-) (547)		25		873 565
J	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)		26		11 202 072 12 588 761
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)		27		1 004 233 -774 215

Income Statement UČ POD 2 - 01	TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID	3 6 4 9 6 5 5 3
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

			Actual result in	
			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
*	Added value (l. 03 + l. 04 + l. 05 + l. 06 + l. 07) - (l. 11 + l. 12 + l. 13 + l. 14)	28	6 723 485	4 591 842
**	Revenues from financial activities l. 30 + l. 31 + l. 35 + l. 39 + l. 42 + l. 43 + l. 44	29	41	154
VIII	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30		
IX	Revenues from non-current financial assets (l. 37 to l. 34)	31		
IX.1	Income from investments in connected entities (665A)	32		
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33		
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34		
X	Income from short-term financial assets (l. 36 to l. 38)	35		
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36		
2	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37		
3.	Income from other current financial assets (666A)	38		
XI.	Interest income (l. 40 + l. 41)	39		
XI.1	Interest income from from connected entities (667A)	40		
2.	Other interest income (667A)	41		
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	41	154
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43		
XIV	Other financial revenue (668)	44		
**	Financial expenses total (l. 46 + l. 47 + l. 48 + l. 49 + l. 52 + l. 53 + l. 54)	45	401 829	169 676
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46		
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47		
M	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48		
N.	Interest expense (l. 50 + l. 51)	49	349 358	112 490
N.1.	Interest expense to connected entities (567A)	50		
2.	Other interest expense (567A)	51	349 358	112 490
O.	Foreign exchange losses (563)	52	113	476
P	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53		
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	52 358	56 710

UZPODv14_12

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 1 8 6 5 2 8 5	ID	3 6 4 9 6 5 5 3	
				Actual result in		
				Actual result in		
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55		-401 788	-169 522	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56		602 445	-943 737	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57		5 155	42 977	
R.1	due (591, 595)	58		50 818		
Z	deferred (+/-) (592)	59		-45 663	42 977	
S	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60				
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61		597 290	-986 714	