

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť IGLASS spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15.10.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 20.1.1993 (Obchodný register Mestského súdu Košice, oddiel Sro. vložka 2577/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba izolačného skla
- stavebná výroba
- s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 52 | 58 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27.decembra 2023.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 bola uložená do registra účtovných závierok 31. mája 2023.

Výročná správa a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31. mája 2023.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Pavol Babik - generálny riaditeľ
 Ing. Štefan Baffi – ekonomický riaditeľ

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI absolútne |
|------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Pavol Babik | 6 160 | 15,55 | 15,55 | 15 000 |
| Ing. Štefan Baffi | 6 160 | 15,55 | 15,55 | 15 000 |
| Ing. Miroslav Vall | 6 160 | 15,55 | 15,55 | |
| Ing. Jaroslav Škokvran | 6 160 | 15,55 | 15,55 | |
| Ing. Ladislav Ertl | 4 400 | 11,11 | 11,11 | |
| Ing. Ján Lesňák | 6 160 | 15,55 | 15,55 | |
| Judr. Peter Fábry | 4 400 | 11,11 | 11,11 | |
| Spolu | 39 600 | 100 | 100 | 30 000 |

Firma poskytla spoločníkovi Ing. Babikovi, v roku 2017 pôžičku, na zakúpenie obchodného podielu, vo výške 14 000 eur, ktorá je splatená. K 31.12.2023 vykazuje už iba úroky.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern) a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Spoločnosť vykazuje záporný čistý pracovný kapitál. Krátkodobé záväzky prevyšujú obežný majetok o 100 884 EUR. V krátkodobých záväzkoch sú bežné bankové úvery vo výške 104 357 EUR, splátkové kalendáre spoločnosť dodržiava. Spoločnosť má zatiaľ zmluvne dohodnuté stavebné práce na rok 2024 vo výške cca 3650 tis. eur. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie urobilo analýzu možných dopadov na fungovanie Spoločnosti a dospelo k názoru, že viac ako samotný konflikt má nepriaznivý vplyv na Spoločnosť celoeurópska energetická kríza a v tomto kontexte rast cien vstupných materiálov, pohonných hmôt a energií. Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2023 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 4 | Lineárna | 25 |
| OI,SQL | 5 | Lineárna | 20 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | 12-40 | lineárna | 2,5-8,33 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 | lineárna | 8,3 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16,6 až 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(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.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

(m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Na nehnuteľnosť- AB Michalská 63 v zostatkovej cene 75 314 eur, na halu súpisné č. 542 v zostatkovej cene 37354 eur, , na vertikálnu brúsku v zostatkovej cene 26266 eur, na laminováciu pec na sklo v zostatkovej cene 9 222 eur, na elektrický mostový jedno nosníkový žeriav s kladkostrojom v zostatkovej cene 4 044 eur a na parcely č. 305/2, 305/3, v hodnote 2 765 eur a parcele 1040/1 v hodnote 2212 eur bolo zriadené záložné právo v prospech banky.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad požiaru, vody a živelných škôd vo výške 2 822 752 eur, škôd spôsobených krádežou do výšky 244 950 eur a škody spôsobené vandalizmom do výšky 10 000 eur.

| | | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|-----------------------------|--------|---------|---|------------------|---|----------|---|---|-----------------------------------|---|---|---|---|--------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | a | Aktivované náklady na vývoj | b | Softvér | c | Oceniteľné práva | d | Goodwill | e | f | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | g | h | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | i | Spolu |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Prírastky | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Iglass, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-------|---|--------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | |
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 39 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 995 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Iglass spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|----------------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|----------|------------------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 399 | 575 805 | 1 880 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 467 823 |
| Prírastky | 0 | 0 | 24 901 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 901 |
| Úbytky | 1 428 | 0 | 28 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 788 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 9 971 | 575 805 | 1 877 160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 462 936 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 293 581 | 1 757 933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 051 514 |
| Prírastky | 0 | 22 987 | 67 157 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90 144 |
| Úbytky | 0 | 0 | 28 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28 360 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 316 568 | 1 796 730 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 113 298 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 399 | 282 224 | 122 686 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 416 309 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 9 971 | 259 237 | 80 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 349 638 |

Iglass spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|--|----------------|--|---|---------------------------------------|--|--|---|----------|------------------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hmuteľné veci a súborné hmuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15 860 | 517 230 | 1 906 413 | 0 | 0 | 0 | 7 350 | 0 | 0 | 2 446 853 |
| Prírastky | 0 | 124 471 | 7 779 | 0 | 0 | 0 | 131 600 | 0 | 0 | 263 850 |
| Úbytky | 4 461 | 65 896 | 33 573 | 0 | 0 | 0 | 138 950 | 0 | 0 | 242 880 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 11 399 | 575 805 | 1 880 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 467 823 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 285 673 | 1 712 251 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 997 924 |
| Prírastky | 0 | 73 804 | 79 255 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 153 059 |
| Úbytky | 0 | 65 896 | 33 573 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99 469 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 293 581 | 1 757 933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 051 514 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15 860 | 231 557 | 194 162 | 0 | 0 | 0 | 7 350 | 0 | 0 | 448 929 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 11 399 | 282 224 | 122 686 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 416 309 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.januára 2023 do 31.decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31.decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 11 a 12.

iglass spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2023

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | Spolu | |
|------------------------------------|--|---|---|---|--|--|--|---|---|---|-------|---|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | | |
| | Podielové cenné papiere a podiel v deárskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podiatnym vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 |

Iglass spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2022

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|---|--|---|--|---|-----------------------------------|---|--|---|---------------------------------------|---|---|---|-------|-----|-----|-----|
| Dlhodobý finančný majetok | Podielové cenné papiere a cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | | Podielové cenné papiere a cenné papiere a podiely v spoločnosti s podiatnym vplyvom | | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | | Ostatný dlhodobý finančný majetok | | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok | | Spolu | | | |
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | | | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie (rok 2023) | | | | |
|---|----------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 1.1.2023 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2023 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 35 482 | 3 829 | 2 283 | 0 | 37 028 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nehnuteľnosť na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zásoby spolu | 35 482 | 3 829 | 2 283 | 0 | 37 028 |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

| | |
|--|-----------|
| Názov položky | 2023 |
| Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období | 2 031 703 |
| Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2023 | 1 842 136 |
| Hrubý zisk/hrubá strata | 189 567 |
| Suma prijatých preddavkov | 386 000 |
| Saldo zákazkovej výroby - záväzok | 0 |

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | | Stav opravnej položky k 31.12.2023 |
|--|----------------------------------|-------------------------|---|--|--------------|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 1.1.2023 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | | |
| a | b | c | d | e | f | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 8161 | 52715 | 0 | 0 | 60876 | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Pohľadávky spolu | 8161 | 52715 | 0 | 0 | 60876 | |

Opravná položka k dlhodobým pohľadávkam je vytvorená vo výške 11 490 eur.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2023 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 36 760 | 0 | 36 760 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 36 760 | 0 | 36 760 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 790 219 | 270 664 | 1 060 883 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 9 597 | 0 | 9 597 |
| Iné pohľadávky | 48 051 | 2 892 | 50 943 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 847 867 | 273 556 | 1 121 423 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2022 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 699 211 | 370 454 | 1 069 665 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 3 127 | 0 | 3 127 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 702 338 | 370 454 | 1 072 792 |

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481), čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.3, informácie o čistej hodnote zákazky v časti E.4.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie (2023) | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| a | | |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | | 1 060 883 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách . Na účty v bankách je zriadené záložné právo za poskytnutý bankový úver.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2023 | 31. 12. 2022 |
|---|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 5 899 | 1 472 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 4 427 | 75 219 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 20 505 | 20 505 |
| Peniaze na ceste | -5 000 | 0 |
| Spolu | 25 831 | 97 196 |

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2023 | 31. 12. 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 12 | 310 |
| licencia | 12 | 310 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 11 713 | 12 802 |
| dopredu zaplatená licencie | 3 269 | 2 048 |
| poistné | 7 387 | 9 699 |
| Ostatné | 1 057 | 1 055 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| ostatné | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| vodné, stočné | 0 | 0 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| Spolu | 11 725 | 13 112 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a L.
Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 odsek 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka v roku 2023 nevytvorila (v roku 2022 nevytvorila).

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2023) | | | | |
|--|----------------------------------|---------------|---------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 1. 2023 | | | | k 31. 12. 2023 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 10 300 | 117 | 0 | 0 | 10 417 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné do dôchodku | 10 300 | 117 | 0 | 0 | 10 417 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 10 300 | 117 | 0 | 0 | 10 417 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 61 748 | 53 485 | 51 935 | 0 | 63 298 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 47 693 | 45 898 | 47 346 | 0 | 46 245 |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 47 693 | 45 898 | 47 346 | 0 | 46 245 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Overenie účtovnej závierky | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 0 | 3 500 |
| Odchodné do dôchodku | 10 555 | 4 087 | 1 089 | 0 | 13 553 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 14 055 | 7 587 | 4 589 | 0 | 17 053 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022) | | | | | Stav k 31.12.2022 f |
|--|---|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
| | Stav k 1.1.2022 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav k 1.1.2022 a | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 13 863 | 0 | 0 | 3 563 | 10 300 | |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | | |
| odchodné do dôchodku | 13 863 | 0 | 0 | 3 563 | 10 300 | |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 13 863 | 0 | 0 | 3 563 | 10 300 | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 56 555 | 61 748 | 52 165 | 4 390 | 61 748 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 47 772 | 47 693 | 47 772 | 0 | 47 693 | |
| rezerva na audit Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | | | |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 47 772 | 47 693 | 47 772 | 0 | 47 693 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | | |
| overenie účtovnej závierky | 3 300 | 3 500 | 3 300 | 0 | 3 500 | |
| odchodné do dôchodku | 5 483 | 10 555 | 1 093 | 4 390 | 10 555 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 8 783 | 14 055 | 4 393 | 4 390 | 14 055 | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2023 | 31. 12. 2022 |
|---|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 41 536 | 82 298 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 41 536 | 82 298 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 319 485 | 1 040 622 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 810 992 | 584 593 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 508 493 | 456 029 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2023 | 31. 12. 2022 |
|--|--------------|--------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – zdaniteľné | -39 545 | -51 694 |
| - odpočítateľné | -61 825 | -55 801 |
| | 22 280 | 4 107 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – zdaniteľné | 39 545 | 51 694 |
| – odpočítateľné | 0 | 0 |
| | 39 545 | 51 694 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 52 836 | 84 107 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaučtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaučtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2023 | 31. 12. 2022 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 80 | 1 422 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3 089 | 3 314 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | 3 089 | 3 314 |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>1 686</i> | <i>4 656</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 483 | 80 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery a pôžičky

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.23 | Suma istiny v eurách k 31.12.2023 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver Tatrabanka | EUR | 6,943 | do odvolania | 104 357 | 104 357 | 45 252 |
| | | | | <u>104 357</u> | <u>104 357</u> | <u>45 252</u> |
| Spolu | | | | <u>104 357</u> | <u>104 357</u> | <u>45 252</u> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2023 | 31. 12. 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Zostat. Cena majetku z dotácii | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 1 156 |
| úroky | 0 | 0 |
| Ostatné | 0 | 1 156 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 89 170 | 108 391 |
| Dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný majetok | 89 170 | 108 391 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 19 220 | 19 220 |
| Dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný majetok | 19 220 | 19 220 |
| Ostatné | | |
| Spolu | 108 390 | 128 767 |

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | sklárska výroba | | stavebná výroba | | Spolu | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2023 b | 2022 c | 2023 d | 2022 e | 2023 | 2022 |
| Slovenská republika | 1 424 746 | 1 836 830 | 4 502 255 | 3 211 056 | 5 927 001 | 5 047 886 |
| Česká republika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rusko | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 1 424 746 | 1 836 830 | 4 502 255 | 3 211 056 | 5 927 001 | 5 047 886 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|--|--------------|--------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 966 | 123 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 966 | 123 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 81545 | 27781 |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku | 19220 | 18401 |
| Poistné plnenia | 5518 | 297 |
| Dotácia ministerstva hospodárstva | 50054 | 2270 |
| Ročné zúčt. poisťovni | 0 | 0 |
| Odpisy majetku z dotácii | 0 | 0 |
| Iné | 6753 | 6813 |
| Finančné výnosy, z toho: | 6 | 6 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>4</i> | <i>4</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 4 | 4 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>2</i> | <i>2</i> |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku | 0 | 0 |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 1 | 2 |
| Ostatné finančné výnosy | 1 | 0 |
| Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 1 424 746 | 1 836 830 |
| Tržby z predaja služieb | 318 245 | 594 986 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 4 184 010 | 2 616 070 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | <u>5 927 001</u> | <u>5 047 886</u> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 2 617 770 | 2 039 618 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>3 500</i> | <i>3 500</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 500 | 3 500 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>2 614 270</i> | <i>2 036 118</i> |
| Subdodávky | 2 087 180 | 1 556 097 |
| Doprava | 258 052 | 153 118 |
| Nájomné | 35 632 | 23 044 |
| Poradenstvo | 0 | 0 |
| Sprostredkovanie , konzultačné služby | 0 | 25 834 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 430 | 5 867 |
| Opravy a údržba | 81 204 | 71 127 |
| Cestovné náklady | 18 243 | 24 502 |
| Ostatné | 133 529 | 176 529 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 23 078 | 24 382 |
| Pokuty a penále | 867 | 4 236 |
| Odpis a postúpenie pohľadávok | 0 | 962 |
| Manká a škody | 330 | 0 |
| Poistné | 21 834 | 19 104 |
| Iné | 47 | 80 |
| Finančné náklady, z toho: | 13 072 | 19 941 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>3</i> | <i>17</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 | 17 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>13 069</i> | <i>19 924</i> |
| Nákladové úroky | 8 381 | 12 100 |
| Bankové poplatky | 4 688 | 7 824 |
| Iné | 0 | 0 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2023 | | | 2022 | | |
|--|------------------|--------------|----------------|------------------|--------------|---------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 30 588 | | 100,00 % | 90 136 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 6 423 | 21,00 % | | 18 929 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 74 228 | 15 587 | 50,96 % | 75 340 | 15 821 | 17,56% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -42 273 | -8 877 | -29,02 % | -55 607 | -11 677 | -12,95 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | -31 271 | -6 567 | -21,47 % | -68 489 | -14 383 | -15,96 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné - daňová licencia | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 31 271 | 6 567 | 21,47 % | 41 380 | 8 690 | 9,65 % |
| Splatná daň z príjmov | | 6 567 | 21,47 % | | 8 690 | 9,65 % |
| Odložená daň z príjmov | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | 6 567 | 21,47 % | | 8 690 | 9,65 % |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2023 | 2022 |
|---|---------|---------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 112 376 | 120 533 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Najatý majetok

Spoločnosť neviduje prenajatý majetok na podsúvahových účtoch.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2023 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| a | b | c | d | e | f |
|--|-----------------|---------------|----------|----------------|-----------------|
| Základné imanie | 39 600 | 0 | 0 | 0 | 39 600 |
| Základné imanie | 39 600 | 0 | | | 39 600 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 255 685 | 0 | 0 | 0 | 255 685 |
| Zákonné rezervné fondy | 3 960 | 0 | 0 | 0 | 3 960 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 3 960 | 0 | 0 | 0 | 3 960 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -273 281 | 0 | 0 | 81 445 | -191 836 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -273 281 | 0 | 0 | 81 445 | -191 836 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 81 445 | 24 021 | 0 | -81 445 | 24 021 |
| Spolu | 107 409 | 24 021 | 0 | 0 | 131 430 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|---------------|----------|---------------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2022 |
| | a | b | c | d | e |
| Základné imanie | 39 600 | 0 | 0 | 0 | 39 600 |
| Základné imanie | 39 600 | 0 | 0 | 0 | 39 600 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 255 685 | 0 | 0 | 0 | 255 685 |
| Zákonné rezervné fondy | 3 960 | 0 | 0 | 0 | 3 960 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 3 960 | 0 | 0 | 0 | 3 960 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -263 458 | 0 | 0 | -9 823 | -273 281 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -263 458 | 0 | 0 | -9 823 | -273 281 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -9 823 | 81 445 | 0 | 9 823 | 81 445 |
| Spolu | 25 964 | 81 445 | 0 | 0 | 107 409 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 6 | 6 | 5 | 9 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 3 | 1 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Účtovný zisk za rok 2022 bola vysporiadaný takto:

| | |
|---------------------|---------------|
| Účtovný zisk | 81 445 |
|---------------------|---------------|

| Vysporiadanie účtovnej straty | 2023 |
|--|---------------|
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Uhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 81 445 |
| Iné | |
| Spolu | 81 445 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 24 021 eur rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: výsledok hospodárenia roku 2023 sa v plnej výške použije na vykrytie strát predchádzajúcich období.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu, stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.