

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**ČI. I (1) (6) Všeobecné informácie**

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: AOKI Slovakia s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Elektrárenská 1748/20, 01841 Dubnica nad Váhom

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky, Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iných prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom

ČI. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	76
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

ČI. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

ČI. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 10.05.2023

ČI. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna mimoriadna priebežná

ČI. I (5) Údaje o skupine

(5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

AOKI SEIKI INDUSTRIES CO.,LTD., Aza Tooyama Miizugahara Kumagaya-shi 07-4, Saitama, 360-0844 Japonsko

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

AOKI SEIKI INDUSTRIES CO.,LTD., Aza Tooyama Miizugahara Kumagaya-shi 07-4, Saitama, 360-0844 Japonsko

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno Nie

ČI. II Informácie o prijatých postupoch**ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a neboli v priebehu účtovného obdobia zmenené.

ČI. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného a cla
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného a cla
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného a cla
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena obsahuje priame a nepriame náklady spojené s výrobou
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

 spôsobom A účtovania zásob spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

 váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob) iným spôsobom:**ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou a rezervy kvalifikovaným odhadom

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

 Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnjajú. **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
nehmotný majetok	5	20%	rovnomerne
HM-technológie	10	10%	rovnomerne
HM-ostatné	5	20%	rovnomerne
DHM - v OC nad 1000 EUR/kus	3	1/3	rovnomerne

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by viedli k oprave chýb minulých účtovných období v roku 2023.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28475						28475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		28475						28475
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25346						25346
Prírastky		1079						1079
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		26425						26425
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3129						3129
Stav na konci účtovného obdobia		2050						2050

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28475						28475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		28475						28475
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24266						24266
Prírastky		1080						1080
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25346						25346
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4209						4209
Stav na konci účtovného obdobia		3129						3129

ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		44059	8200510						8244569
Prírastky							59258		59258
Úbytky			26166						26166
Presuny (+/-)			59258				-59258		0
Stav na konci účtovného obdobia		44 059	8233602				0	0	8277661
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27505	6022656						6050161
Prírastky		4256	727718						731974
Úbytky			26166						26166
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		31761	6724208						6755969
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16554	2177854				0	0	2194408
Stav na konci účtovného obdobia		12298	1509394				0	0	1521692

ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

I. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		44059	8091768				43598	17850	8197275
Prírastky							65144		65144
Úbytky								-17850	-17850
Presuny (+/-)			108742				-108742		0
Stav na konci účtovného obdobia		44059	8200510				0	0	8244569
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23249	5243750						5266999
Prírastky		4256	778906						783162
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		27505	6022656						6050161
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20810	2848018				43598	17850	2930276
Stav na konci účtovného obdobia		16554	2177854				0	0	2194408

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				

Ć

Krátkodobé pohľadávky	53	1390216	427238	1817454
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1259251	393673	1652924
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	67234	33565	100799
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61	814		814
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	62812		62812
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	105		105
Krátkodobé pohľadávky spolu		1390216	427238	1817454

Ć. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

úĉtovná jednotka sa rozhodla z dôvodu opatrnosti o odloženej daňovej pohľadávke neúĉtovať

Ć. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Suma odloř. daň. pohľadávky BO	Suma odloř. daň. pohľadávky PO
ZH odpisovaného majetku	204855	180408	43020	37886
Neuznaná OP	-63	247	-13	52
Rezervy neuznané	6913	5691	1451	1195
Náklady daňovo uznané po zaplatení	61249	39837	12862	8366
Daňové straty min.období	0	4743	0	996
Odlořená daňová pohľadávka :	272954	230926	57320	48495

Ć. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné úĉty**Ć. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné úĉty**

Názov položky	Bežné úĉtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úĉtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22580	22073
Bežné úĉty v banke alebo v poboĉke zahraničnej banky	895815	1167754
Vkladové úĉty v banke alebo v poboĉke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	918395	1189827

Ć. III (1) y) Významné položky časového rozlišenía nákladov a príjmov budúcich období**Ć. III (1) y) Významné položky časového rozlišenía nákladov a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlišenía	Úĉty úĉtovej osnovy	Bežné úĉtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úĉtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	3150	6728
Budúce provízie	381 021	3150	6058
Ostatné	(381A)	0	670
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	25380	24935
nájomné za prenajatú budovu	381 001	14890	13200
úroky z úverov z materskej spoločnosti	381 014	2328	3229
Budúce provízie	381 021	2907	2907

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO	4	7	0	9	2	5	8	1	DIČ	2	0	2	3	7	4	4	7	4	5	Č
ostatné										5255											5599
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)																				
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)									176522											
Z obchodného styku voči prepojeným ÚJ										40318											
Z obchodného styku ostatné										136204											

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Text	Suma BO	Suma PO
Základné imanie celkom	5000000	5000000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Aoki Seiki Industries CO., LTD.	3750000	3750000
Akita Aoki Seiki CO., LTD.	1250000	1250000
Hodnota splateného základného imania	5000000	5000000

Čl. III (2) a) 3.,6. Vyporiadanie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 3.,6. Vyporiadanie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – návrh	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	432358	-62762
Rozdelenie zisku:		
do zákonného rezervného fondu	16697	
Časť ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov	317236	
Ponechať ako neuhradená strata minulých rokov		-62762
Spolu	333933	-62762

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

I. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	34076	32975	34076		32975
rezerva na nevyčerpané dovolenky	28385	26063	28385		26063
rezerva na účtovný audit	3260	3560	3260		3560
Rezerva na odmeny KPI vypl. v r.2024	2431	3353	2431		3353
Rezerva na nedoriešené reklamácie od zákazníka (COPQ)	0				

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	31866	34076	31866		34076
rezerva na nevyčerpané dovolenky	25487	28385	25487		28385
rezerva na účtovný audit	3100	3260	3100		3260
Rezerva na odmeny KPI vypl. v r.2023	3279	2431	3279		2431
Rezerva na nedoriešené reklamácie od zákazníka (COPQ)					

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma BO	Suma PO
Záväzky do lehoty splatnosti	5647362	5467938
Záväzky po lehote splatnosti	835	180259

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO)	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO)
dlhodobé úvery voči prepojeným ÚJ	2583274	720209	1765689	97376	515291
záväzky z obchodného styku	1460637	1460637			
záväzky voči zamestnancom	80747	80747			
záväzky zo sociálneho poistenia	51066	51066			
daňové záväzky	110217	110217			
ostatné záväzky	166	166			
ostatné záv.voči prepojeným ÚJ – krátkodobý úver	500000	500000			
Spolu:	4786107	2923042	1765689	97376	515291

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11015	10021
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6186	5626
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6186	5626
Čerpanie sociálneho fondu	5222	4632
Konečný zostatok sociálneho fondu	11979	11015

ČI. III (2) i) Bankové úvery**ČI. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

I. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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 pôžičky						
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	4,176	28.11.2028	290000	290000	300000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	3,474	25.10.2028	295000	295000	300000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	JPY	0,4-2,65	31.12.2028	70263000	449453	86739000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	JPY	3	31.12.2028	50020000	319964	60016000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	2,5	31.12.2025	264000	264000	396000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	JPY	0,4	31.3.2028	36596000	234095	45188000
Krátkodobé pôžičky						
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	6,65	08.11.2024	500000	500000	800000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani**Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	(BO) Základ dane	(BO) Daň	(BO) Daň v %	(PO) Základ dane	(PO) Daň	(PO) Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	432358	x	x	-62762	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	266846			152423		
Výnosy nepodliehajúce dani	208169			58670		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	4743			14991		
Zmena sadzby dane						
Zníženie DZ- duálne vzdelávanie	17600			16000		
Spolu	468692			0		
Splatná daň z príjmov	98425			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Čl. IV (1) Informácie k údajom vykazaných vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (PO)
tržby za vlastné výrobky	4860487	4934438				
tržby z predaja služieb	42906	14470				
tržby za tovar	46510	0				
Spolu	4949903	4948908				

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok (BO)	Konečný zostatok (PO)	Začiatkový stav (PO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (BO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (PO)
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	8352	7921	6830	431	1091
Výrobky	884873	822227	885119	62646	-62892
Zvieratá					
Spolu	893225	830148	891949	63077	-61801
Manká a škody	x	x	x		5360
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		-56441

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Príspevky UPSVaR z dôvodu pandémie Koronavírusu	0	8235
Kompenzácie zvýšených nákladov na EE z obchodnej činnosti	562869	0
Energodotácie od MH SR	162641	16423
Predaj zásob	27539	24911
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	129273	121517
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	129273	121517
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	1745773	1577641
- mzdy	16	1247113	1125358
- ostatné náklady na závislú činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	434363	392294

- sociálne zabezpečenie	19	64297	59989
-------------------------	----	-------	-------

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
prenájom priestorov	170227	156355
provízie	311530	267335
administratívna podpora	5145	20306
obchodná činnosť	84000	28000
právne služby čl.I ods.1 písm.a) Zmluvy o poskytovaní právnych služieb	18790	16134
ekonomické služby	21153	17840
kalibrácia zariadení	35958	35736
triedenie	0	13357
preklady a tmočenie	33799	30672
právne služby čl.I ods.1 písm.b) Zmluvy o poskytovaní právnych služieb	72000	52250
kooperácie	31050	36343

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
spotreba materiálu	1424140	1412128
spotreba energií	461435	400166
opravy a udržiavanie	71597	69653
personálne náklady	1745773	1577641

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	7641	8194
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7638	8194
Oprava MUO		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z úverov v rámci skupiny	106430	84153
úroky z bankových úverov		

ČI. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2023 vykoná spoločnosť DCA Audit s .r.o..

ČI. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3560	3260
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3560	3260
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho:	01		4949903	4948908
- Výrobky	04		4860487	4934438
- Tovar	03		46510	
- Služby	05		42906	14470
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
AOKI SEIKI INDUSTRIES	Úver (471)	1852512	1852512			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	úroky z úverov	106430	106430			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	nákup materiálu, tovaru (111,119,131)	1216553	1216553			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	kompensácia zvýšených nákladov na EE – viaže sa k predaným výrobkom (648 013)	93107	0			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	predaj hotových výrobkov, materiálu, tovaru	607420	607420			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	predané služby	42906	42906			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	provízia (518 018)	311530	311530			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	tech. a admin. podpora a ost.služby	28295	28295			

AOKI SEIKI INDUSTRIES	Ostatné dlhodobé záväzky (471)	730762	730762		
AOKI SEIKI INDUSTRIES	Krátkodobé úvery (361)	500000	500000		
AK-Valápka, s.r.o.	prijaté služby	90790	90790		
REAL-HOUSING s.r.o.	prijaté služby	16838	16838		

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	5000000				5000000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	63203		9138		54065
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	30756				30756
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	584353				584353
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-)429	-4667343			-62762	-4730105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-62762	333933		62762	333933
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	5000000				5000000
Zmena základného imania	+/-419					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	72341		9138		63203
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	22786			7970	30756
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	432922			151431	584353
Neuhradená strata minulých rokov	(/-/429)	-4667343				-4667343
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	159401		-62762	-159401	-62762
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Následné udalosti

Do dňa účtovnej sa nevyskytli žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku k 31.12.2023.