

Gleistein s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA, ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
A SPRÁVA AUDÍTORA K 31.12.2023

Obsah

- I. Výročná správa
- II. Správa audítora
- III. Účtovná závierka

I. Výročná správa

Gleistein s.r.o.

so sídlom Súvoz 1, 911 01 Trenčín

Výročná správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku za rok 2023

Obsah:

1. Profil a predmet činnosti spoločnosti
2. Spoločníci a orgány spoločnosti.
3. Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2023
4. Používané účtovné princípy
5. Ročná účtovná závierka a audit za r. 2023
6. Predpokladaný vývoj podnikania

1. Profil a predmet činnosti spoločnosti, informácie o účtovnej jednotke

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Gleistein s.r.o.

Súvoz 1, 911 01 Trenčín

dátum založenia : 2. septembra 1997

dátum vzniku spoločnosti : 1. októbra 1997

zapísaná v OR Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka číslo: 10558/R

b/ Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba sieťových výrobkov
- spriadanie a výroba chemických a prírodných vlákien
- výroba syntetických a prírodných vlákien
- výroba technických textílií
- sprostredkovateľská činnosť
- sprostredkovanie obchodu
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- organizovanie kurzov, školení a seminárov

c/ Priemerný počet zamestnancov

Počet zamestnancov k 31.12.2023 bol evidovaný v počte 119.

d/ 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.

2. Spoločníci a orgány spoločnosti

V zmysle výpisu z Obchodného registra je štruktúra spoločníkov spoločnosti nasledovná:

| štruktúra k 31.12.2023 | podiel na základom imaní | | hlasovacie |
|------------------------|--------------------------|--------|------------|
| | absolútne v € | % | práva |
| Gleistein GmbH | 900 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| spolu | 900 000,00 | 100,00 | 100,00 |

Štatutárny orgán :

Klaus Walther - konateľ, vznik funkcie od 30. 09. 2009
Thomas Schlätzer - konateľ, vznik funkcie od 30. 09. 2009
Ján Bahno, Ing. - konateľ, vznik funkcie od 17. 07. 2020

Dozorná rada :

Dozorná rada nie je ustanovená.

3. Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2023

V roku 2023 sa prejavil mierny nárast trhu. V rámci tohto procesu našu spoločnosť výrazne ovplyvnil pokračujúci nárast cien vstupov, no napriek tomu si udržala svoje popredné postavenie vo výrobe a predaji chemických a prírodných vlákien. V roku 2023 mala spoločnosť zisk (po zdanení) 643.304 EUR. V porovnaní s rokom 2022 sa zisk zvýšil o 8.967 EUR.

Výnosy za rok 2023 boli celkom 15.459.888 € a náklady 14.337.029 €. V porovnaní s rokom 2022 sa výnosy (17.376.850 €) znížili o 14,86 % a náklady (16.992.519 €) klesli o 15,63 %. Podrobnejšie rozdiely jednotlivých výnosov a nákladov, resp. aktív a pasív vidíme v tabuľke č. 1. a 2.

Vývoj zamestnanosti bol počas celého roka klesajúci. Na začiatku roka bolo vo firme 146 pracovníkov a na konci roka 119. Medziročný pokles bol vo výške 18,49 %.

Počas roku 2023 sme aj naďalej vyrábali v prenajatých priestoroch.

Podľa novely Obchodného zákonníka §67a-k spoločnosť nevykazuje ukazovateľ krízy. Pomer vlastného imania spoločnosti (4.141.983 EUR) a záväzkov (1.995.826 EUR) je v prijateľnej výške 2,08, čo oproti roku 2022 (1,19) predstavuje výrazné zlepšenie..

3.1. Výsledky hospodárenia v roku 2023.

Tabuľka č.1.

Výkaz ziskov a strát

| | Rok 2021 | Rok 2022 | Rok 2023 | Rozdiel v % 2023 / 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Výnosy celkom | 12 766 042 | 17 805 330 | 15 159 708 | -14,86% |
| Tržby z predaja tovaru | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Tržby z predaja vlastných výr. a služieb | 12 705 726 | 17 241 512 | 15 444 091 | -10,42% |
| Zmena stavu zásob | 1 057 | 428 480 | -300 180 | -170,06% |
| Prevádzkové výnosy | 57 608 | 130 547 | 7 943 | -93,92% |
| Fin. a mimoriadne výnosy | 1 651 | 4 791 | 7 854 | 63,93% |
| Náklady celkom | 11 528 407 | 16 992 519 | 14 337 029 | -15,63% |
| Náklady na obstaranie predaného materiálu | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Spotreba mater., energie a iné | 7 215 075 | 10 548 012 | 8 607 579 | -18,40% |
| Služby | 1 123 953 | 2 575 891 | 1 908 085 | -25,93% |
| Osobné náklady | 3 034 525 | 3 630 345 | 3 441 874 | -5,19% |
| Dane a poplatky | 3 151 | 3 976 | 2 362 | -40,59% |
| Odpisy | 112 758 | 178 431 | 282 516 | 58,33% |
| Prevádzkové náklady | 16 665 | 8 824 | 18 648 | 111,33% |
| Finančné a mimoriadne náklady | 22 280 | 47 040 | 75 965 | 61,49% |
| Pridaná hodnota | 4 367 755 | 4 546 089 | 4 628 247 | 1,81% |
| Hospodársky výsledok | 976 128 | 634 337 | 643 304 | 1,41% |
| Daň z príjmov splatná | 247 882 | 182 352 | 196 334 | 7,67% |
| Daň z príjmov odložená | 13 625 | -3 878 | -16 959 | 337,31% |

Tabuľka č.2

Súvaha

| | Rok 2021 | Rok 2022 | Rok 2023 | Rozdiel v % 2023 / 2022 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| Aktíva | 5 829 556 | 6 996 323 | 6 137 809 | -12,27% |
| Hmotný a nehmotný IM | 528 250 | 1 241 994 | 1 153 964 | -7,09% |
| Obežné aktíva | 5 262 023 | 5 724 291 | 4 924 862 | -13,97% |
| - z toho zásoby | 3 710 756 | 4 003 434 | 3 189 267 | -20,34% |
| pohľadávky | 959 105 | 1 449 263 | 1 332 781 | -8,04% |
| finančný majetok | 592 162 | 271 594 | 402 814 | 48,31% |
| Ostatné aktíva | 39 283 | 30 038 | 58 983 | 96,36% |
| Pasíva | 5 829 556 | 6 996 323 | 6 137 809 | -12,27% |
| Základné imanie | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 0,00% |
| Fondy a rezervy | 90 000 | 90 000 | 90 000 | 0,00% |
| Nerozdelený zisk min. období | 1 498 215 | 2 174 343 | 2 508 679 | 15,38% |
| Zisk z bežného obdobia | 976 128 | 634 337 | 643 304 | 1,41% |
| Cudzí zdroje | 2 365 213 | 3 197 643 | 1 995 826 | -37,58% |
| - z toho záväzky | 1 633 684 | 2 663 016 | 957 938 | -64,03% |
| Úvery | 519 590 | 388 888 | 951 067 | 144,56% |
| Ostatné pasíva | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

3.2. Výnosy.

Celkové výnosy za rok 2023 (bez zmeny stavu vnútropodnikových zásob) boli vo výške : **15.444.092 EUR.**

Tržby za predané výrobky, tovary a služby podľa krajín a jednak podľa charakteru tržieb v porovnaní s predchádzajúcim rokom boli :

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby) | |
|-----------------|---|--|--|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie 2023 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022 | Bežné účtovné obdobie 2023 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022 | Bežné účtovné obdobie 2023 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022 |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Slovensko | 0 | 0 | 456 050 | 493 700 | 16 540 | 4 950 |
| krajiny EÚ | 0 | 0 | 14 848 803 | 16 015 083 | 122 698 | 727 780 |
| ostatné krajiny | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 0 | 15 304 853 | 16 508 782 | 139 238 | 732 730 |

| | |
|--|---------------|
| <u>V roku 2023 mala tieto ostatné výnosy :</u> | 15 797 |
| Tržby z predaja HIM | 0 |
| Tržby z prevádzkovej činnosti | 7 943 |
| Tržby z predaja cenných papierov (dcéry) | 0 |
| Kurzové zisky | 0 |
| Ostatné finančné výnosy | 7 854 |

3.3. Vývoj dovozu a vývozu .

Dovozy z 3. krajín sa vyskytujú ojedinele , 90% dovozov sme realizovali z krajín EU.

3.4. Náklady.

| | |
|---|-------------------|
| <u>V roku 2023 boli náklady celkom vo výške :</u> | 14 337 029 |
| Náklady na spotrebu materiálu a energie | 8 607 579 |
| Náklady na predaný tovar | 0 |
| Náklady na služby | 1 908 085 |
| Náklady osobné (mzdy , odvody) | 3 441 874 |
| Dane a poplatky | 2 362 |
| Odpisy H a NIM | 282 516 |
| Ostatné prevádzkové náklady | 18 648 |
| Nákladové úroky | 64 120 |
| Kurzové straty | 83 |
| Ostatné finančné náklady | 11 762 |

Spoločnosť v roku 2023 nemala účtované náklady v oblasti výskumu a vývoja.
Spoločnosť v roku 2023 nenadobúdala vlastné obchodné podiely.

3.5. Obstaranie dlhodobého majetku.

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Softvér v hodnote | 0 |
| Technické zhodnotenie budov v hodnote | 0 |
| Stroje v hodnote | 194 486 |
| Dopravné prostriedky v hodnote | 0 |
| Pozemky v hodnote | 0 |
| Obstaraný HIM neodpisovaný | 0 |
| <hr/> | |
| Spolu | 194 486 |

3.6. Leasing hmotného majetku.

V roku 2023 nedošlo k uzatvoreniu žiadnej leasingovej zmluvy. V roku 2023 s ohľadom na priaznivú finančnú situáciu spoločnosti došlo k zmene v úverovej politike spoločnosti v oblasti krátkodobého financovania. Vzhľadom k trvalým potrebám financovania prevádzkových potrieb bol prolongovaný limit KTK financovania v nezmenenom rámci 300 tis. EUR. Súčasne došlo postupnému splácaniu termínového (splátkového) úveru za účelom investícií do strojného vybavenia vo výške 500 tis. EUR. Dlhodobý investičný úver čerpaný vo VUB, a.s. v roku 2017 za účelom obstarania investícií do dlhodobého majetku bol v roku 2023 splácaný v mesačných splátkach.

Za účelom financovania rozvojových aktivít spoločnosti bola v Tatra banka, a.s. podpísaná úverová zmluva na poskytnutie krátkodobého financovania (KTK úver) s celkovým limitom 1.000 tis. EUR.

Spoločnosť má poistené všetky zariadenia a zásoby na sklade. V roku 2023 náklady na poistenie majetku tvorili 16.712 Eur a príjem za náhradu škody z poistných udalostí bol 0,00 Eur (poistné udalosti sa nevyskytli).

3.7. Pohľadávky.

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

V roku 2023 došlo k miernemu zhoršeniu platobnej disciplíny zo strany našich klientov a preto sme zvýšili opravné položky k pohľadávkam o 436,28 Eur.

Prehľad stavu a vývoja pohľadávok uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

| | k 31.12.2023 | k 31.12.2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 550 922 | 1 021 341 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 755 957 | 418 979 |
| Dlhodobé pohľadávky | 25 902 | 8 943 |
| S p o l u | 1 332 781 | 1 449 263 |

3.8. Záväzky.

V roku 2023 spoločnosť svoje záväzky platila priebežne a k 31.12.2023 nemá záväzky riešené súdnou cestou.

Prehľad stavu a vývoja záväzkov uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

| | k 31.12.2023 | k 31.12.2022 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Celkom záväzky : | | |
| Záväzky v lehote splatnosti | 807 570 | 2 299 098 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 82 090 | 279 144 |
| Dlhodobé záväzky | 86 821 | 145 739 |
| Bankové úvery | 951 067 | 388 888 |
| Rezervy | 68 278 | 84 774 |
| S p o l u | 1 995 826 | 3 197 643 |

3.9. Peňažné prostriedky.

Stav peňažných prostriedkov a cením ku dňa zostavenia účtovnej závierky bol nasledovný:

| | |
|---------------------|---------|
| Účty v bankách | 401 136 |
| Peniaze v hotovosti | 1 678 |
| Ceniny | 0 |

3.10. Bankové úvery.

| Popis úveru | mena | Ročný úrok v % | Splatnosť | Stav 31.12.2023 |
|---|------|------------------------|-------------|--------------------|
| Bankový úver - Tatra banka, a.s. | EUR | EURIBOR 1M + 1,49 % | kontokorent | 728 847 |
| Bankový úver - VUB, a.s. (investičný splátkový - SIH) | EUR | EURIBOR 3M + 1,20 % | 2021-2025 | 166 668 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 895 515 |
| Bankový úver - VUB, a.s. (investičný splátkový) | EUR | EURIBOR 6M + 1,60 % | 2023-2024 | 0 |
| Bankový úver - VUB, a.s. (investičný splátkový - SIH) | EUR | EURIBOR 3M + 1,20 % | 2021-2025 | 55 552 |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 55 552 |
| Úvery celkom | | | | 951 067 |

V roku 2023 došlo s ohľadom na priaznivú finančnú situáciu spoločnosti k zmene v úverovej politike spoločnosti v oblasti krátkodobého financovania. Vzhľadom k trvalým potrebám financovania prevádzkových potrieb bol prolongovaný limit KTK financovania v nezmenenom rámci 300 tis. EUR. Súčasne došlo postupnému splácaniu termínového (splátkového) úveru za účelom investícií do strojného vybavenia vo výške 500 tis. EUR. Dlhodobý investičný úver čerpaný vo VUB, a.s. v roku 2017 za účelom obstarania investícií do dlhodobého majetku bol v roku 2023 splácaný v mesačných splátkach.

Za účelom financovania rozvojových aktivít spoločnosti bola v Tatra banka, a.s. podpísaná úverová zmluva na poskytnutie krátkodobého financovania (KTK úver) s celkovým limitom 1.000 tis. EUR.

4. Používané účtovné princípy

Spoločnosť vedie podvojnú účtovnú evidenciu podľa účtovnej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty MF SR č. 23054/2002-92. Stavby účtov k 01. 01. 2023 boli otvorené správne, zásady účtovania boli dodržané. Účtovné knihy sú vedené v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z. z. Účtovná závierka nadväzuje na hlavnú knihu. Aktíva sú oceňované v súlade so

zákonom o účtovníctve a organizačnou smernicou OS 08 Vedenie účtovníctva. Investičný majetok sa odpisuje podľa zákona č. 595/2003 Zb. o daniach z príjmov.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o ponechaní prevažnej časti disponibilného zisku za rok 2022 ako nerozdeleného zisku minulých rokov v spoločnosti, pričom na dividendách bolo rozdelených 300 tis. Eur.

Spoločnosť navrhuje nerozdeliť zisk za rok 2023, celý ho preúčtuje na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Po skončení účtovného obdobia roku 2023 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by sa týkali účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa. V roku 2024 však vzhľadom k prebiehajúcej celosvetovej energetickej kríze ako aj nedostatku surovín a komponentov, musíme očakávať iba postupný nárast objednávok a predaja. Preto predpokladáme počas krízy aj pokles marže v dôsledku zvýšeného konkurenčného prostredia.

Spoločnosť nemá v zahraničí zriadenú organizačnú zložku, ani nie je registrovaná pre účely DPH v inom členskom štáte EU.

5. Ročná účtovná závierka a audit za rok 2023

Previerku ročnej účtovnej závierky za r. 2023 vykonala spoločnosť LeitnerLeitner Audit SK s.r.o. (Staromestská 3, 811 03 Bratislava; licencia č. 1174 SKAU). Vykonala audit slovenských štatutárnych výkazov spoločnosti za obdobie, ktoré skončilo 31.12.2023. Preskúmala správnosť vedenia účtovníctva v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z., skontrolovala majetkové účty, výsledkové účty a dane. Kópia SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA tvorí prílohu výročnej správy.

6. Predpokladaný vývoj podnikania

Prvoradým cieľom v roku 2024 bude pokračovanie vo zvyšovaní kvality a konkurencieschopnosti. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sme ešte nezaznamenali výraznejší pokles prijatých objednávok a tržieb, situácia sa však stále mení a musíme pružne reagovať na prípadné zhoršenie situácie – hľadaním nových klientov, čerpaním rezerv, znižovaním nákladov.

Spoločnosti sa darí plniť svoje plány v stanovenom rozsahu aj v závislosti od vonkajších vplyvov, ktoré musí v rámci svojej obchodnej a výrobnjej politiky tolerovať. V tomto zmysle reaguje priamo a okamžite na zmeny v hospodárskom vývoji.

Zvýšenie pružnosti spoločnosti pri reakcii na požiadavky trhu – ako je dopyt po nových výrobkoch alebo skrátenie dodacích časov bude takisto kľúčovou úlohou pre budúce roky. Tým budú naplnené očakávania významných medzinárodných obchodných partnerov. Inovácia procesov spôsobí nárast pridanej hodnoty.

V Trenčíne, dňa 07. 05. 2024.


Ing. Dušan Slezák
vypracoval


Ing. Ján Bahno
konateľ

II. Správa audítora

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Gleistein s.r.o.

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Gleistein s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 29. februára 2024 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Gleistein s.r.o. („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 audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k výročnej správe**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Gleistein s.r.o.

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 obídenie 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 spochybniť 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.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Gleistein s.r.o.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych 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 zváženie, 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.

Zvážili 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 sa obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.



LeitnerLeitner Audit SK s.r.o.
Staromestská 3, 811 03 Bratislava
Licencia UDVA č. 412



Peter Szabó
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.1174

Bratislava 16. máj 2024

III. Účtovná zvierka

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ā B Ć 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 0 1 7 4 6 1 8 IČO 3 6 2 9 8 5 0 6 SK NACE 1 3 . 9 4 . 0 | Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná | Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x) | Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 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

G l e i s t e i n s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S Ú V O Z

Číslo

1

PSČ

Obec

9 1 1 3 2 T R E N Č Í N

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s ú d u T r e n č í n , o d d . S r o , v l . č .

1 0 5 5 8 / R

Telefónne číslo

0 3 2 6 5 5 8 0 7 1

Faxové číslo

E-mailová adresa

d s l e z a k @ b i l a n z . s k

Zostavená dňa:

2 9 . 0 2 . 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:

Gleistein s.r.o.

Súvoz 1

911 01 Trenčín

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 9 7 9 2 6 0 1 | 6 1 3 7 8 0 9 | |
| | | | 3 6 5 4 7 9 2 | | 6 9 9 6 3 2 3 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 4 7 0 9 0 7 9 | 1 1 5 3 9 6 4 | |
| | | | 3 5 5 5 1 1 5 | | 1 2 4 1 9 9 4 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 3 0 7 6 0 | | |
| | | | 3 0 7 6 0 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 3 0 7 6 0 | | |
| | | | 3 0 7 6 0 | | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| | | | | | |
| 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 | 4 6 7 8 3 1 9 | 1 1 5 3 9 6 4 | |
| | | | 3 5 2 4 3 5 5 | | 1 2 4 1 9 9 4 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 4 4 1 1 7 8 0 | 9 4 5 8 4 5 | |
| | | | 3 4 6 5 9 3 5 | | 1 1 1 3 4 9 6 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|---|----------------|--------------------------------------|-------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 1 7 7 7 3 5 5 8 4 2 0 | 1 1 9 3 1 5 | 1 2 8 4 9 8 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 8 8 8 0 4 | 8 8 8 0 4 | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 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 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | 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 | 5 0 2 4 5 3 9 | 4 9 2 4 8 6 2 | | |
| | | | 9 9 6 7 7 | | 5 7 2 4 2 9 1 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 3 2 8 7 0 0 6 | 3 1 8 9 2 6 7 | | |
| | | | 9 7 7 3 9 | | 4 0 0 3 4 3 4 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 2 2 2 6 5 3 2 | 2 1 2 8 7 9 3 | | |
| | | | 9 7 7 3 9 | | 2 6 4 2 7 7 9 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 4 1 7 7 5 6 | 4 1 7 7 5 6 | | |
| | | | | | 5 1 3 2 2 2 | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 6 4 2 7 1 8 | 6 4 2 7 1 8 | | |
| | | | | | 8 4 7 4 3 3 | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 2 5 9 0 2 | 2 5 9 0 2 | | |
| | | | | | 8 9 4 3 | |
| 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 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 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 | 2 5 9 0 2 | 2 5 9 0 2 | 8 9 4 3 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 3 0 8 8 1 7 | 1 3 0 6 8 7 9 | 1 4 4 0 3 2 0 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 2 4 9 8 0 1 | 1 2 4 7 8 6 3 | 1 2 8 9 7 5 0 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 2 0 3 4 | 2 0 3 4 | 1 2 8 4 1 0 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|----------------|--------------------------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | Netto 3 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 1 2 4 7 7 6 7 1 9 3 8 | 1 2 4 5 8 2 9 | 1 1 6 1 3 4 0 |
| 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 7 4 4 8 | 5 7 4 4 8 | 1 4 5 1 9 6 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 1 5 6 8 | 1 5 6 8 | 5 3 7 4 |
| 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 | | | |



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

| Označenie 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 | 6 1 3 7 8 0 9 | 6 9 9 6 3 2 3 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 4 1 4 1 9 8 3 | 3 7 9 8 6 8 0 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 9 0 0 0 0 0 | 9 0 0 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 9 0 0 0 0 0 | 9 0 0 0 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emissné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 9 0 0 0 0 | 9 0 0 0 0 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 9 0 0 0 0 | 9 0 0 0 0 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (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 účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 2 5 0 8 6 7 9 | 2 1 7 4 3 4 3 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 2 7 9 0 7 1 7 | 2 4 5 6 3 8 1 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429) | 99 | - 2 8 2 0 3 8 | - 2 8 2 0 3 8 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 6 4 3 3 0 4 | 6 3 4 3 3 7 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 9 9 5 8 2 6 | 3 1 9 7 6 4 3 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 8 6 8 2 1 | 1 4 5 7 3 9 |
| 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 | 5 6 3 0 5 | 1 1 0 7 9 0 |
| 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 | 3 0 5 1 6 | 3 4 9 4 9 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| 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 | 5 5 5 5 2 | 2 2 2 2 2 0 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 8 8 9 6 6 0 | 2 5 7 8 2 4 2 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 0 4 8 0 1 | 1 1 0 2 5 6 7 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | 4 9 2 2 5 8 |
| 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 | 3 0 4 8 0 1 | 6 1 0 3 0 9 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 2 1 1 2 6 2 | 1 1 7 6 8 4 5 |
| 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 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 1 3 4 3 4 5 | 1 6 3 0 9 5 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 8 6 8 0 2 | 1 0 4 7 3 0 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 2 7 0 4 7 | 2 2 7 7 4 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 1 2 5 4 0 3 | 8 2 3 1 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 6 8 2 7 8 | 8 4 7 7 4 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 5 4 4 6 4 | 4 6 1 1 9 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 1 3 8 1 4 | 3 8 6 5 5 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 8 9 5 5 1 5 | 1 6 6 6 6 8 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 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 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 5 1 5 1 8 5 4 | 1 7 8 0 0 5 3 9 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | 1 5 3 0 4 8 5 3 | 1 6 5 0 8 7 8 2 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 3 9 2 3 8 | 7 3 2 7 3 0 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | - 3 0 0 1 8 0 | 4 2 8 4 8 0 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 7 9 4 3 | 1 3 0 5 4 7 |
| ** | 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 | 1 4 2 6 1 0 6 4 | 1 6 9 4 5 4 7 9 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 8 5 0 9 8 3 9 | 1 0 5 4 8 0 1 2 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 9 7 7 4 0 | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 9 0 8 0 8 5 | 2 5 7 5 8 9 1 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 3 4 4 1 8 7 4 | 3 6 3 0 3 4 5 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 2 4 3 9 7 0 6 | 2 5 9 9 1 7 8 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 8 5 5 0 6 3 | 8 9 2 0 5 3 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 4 7 1 0 5 | 1 3 9 1 1 4 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 2 3 6 2 | 3 9 7 6 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 2 8 2 5 1 6 | 1 7 8 4 3 1 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 2 8 2 5 1 6 | 1 7 8 4 3 1 |
| 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 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 4 3 6 | 1 9 5 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 1 8 2 1 2 | 8 6 2 9 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 8 9 0 7 9 0 | 8 5 5 0 6 0 |



| 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) | 28 | 4 6 2 8 2 4 7 | 4 5 4 6 0 8 9 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 7 8 5 4 | 4 7 9 1 |
| 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 | 7 8 5 0 | 4 7 8 3 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 7 8 5 0 | 4 7 8 3 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | 8 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | 4 | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 7 5 9 6 5 | 4 7 0 4 0 |
| K. | Predané cenné papiere 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 | 6 4 1 2 0 | 3 1 0 8 5 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 6 1 3 3 9 | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 2 7 8 1 | 3 1 0 8 5 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 8 3 | 3 7 4 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 1 7 6 2 | 1 5 5 8 1 |



| 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 | - 6 8 1 1 1 | - 4 2 2 4 9 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 8 2 2 6 7 9 | 8 1 2 8 1 1 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 1 7 9 3 7 5 | 1 7 8 4 7 4 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 1 9 6 3 3 4 | 1 8 2 3 5 2 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 1 6 9 5 9 | - 3 8 7 8 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 6 4 3 3 0 4 | 6 3 4 3 3 7 |

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

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Gleistein s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Súvoz 1, 911 32, Trenčín

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), spriadanie a výroba chemických a prírodných vlákien

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 130 | 146 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 119 | 142 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.04.2023

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

 riadna mimoriadna priebežná**Čl. I (5) Údaje o skupine**

Čl. (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:

GLEISTEIN GmbH, Heidlerchenstrasse 7,Bremen SRN

(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):

GLEISTEIN GmbH, Heidlerchenstrasse 7,Bremen SRN

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

GLEISTEIN GmbH, Heidlerchenstrasse 7,Bremen SRN

(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

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

GLEISTEIN GmbH, Heidlerchenstrasse 7,Bremen SRN

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 2 9 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 1 7 4 6 1 8

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

GLEISTEIN GmbH, Heidlerchenstrasse 7, Bremen SRN

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

Áno

Nie

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

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

Čl. 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 |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|

Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Spoločnosť má prenajaté výrobné priestory na 2 roky (+ opcia 10 rokov).

Čl. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

| Transakcia | Charakter transakcie | Účel transakcie | Finančný vplyv |
|------------|----------------------|-----------------|----------------|
|------------|----------------------|-----------------|----------------|

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

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

Dlhodobý majetok nakupovaný oceňuje firma obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny.

Čl. 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 | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | Do obstarávacej ceny vstupujú aj vedľajšie náklady a doprava. |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | Do obstarávacej ceny vstupujú aj vedľajšie náklady a doprava. Vedľajšie náklady sa evidujú na samostatnom analytickom účte a rozpúšťajú sa mesačne na základe percentuálnej spotreby. |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | Do obstarávacej ceny vstupujú aj vedľajšie náklady. |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | x | Zásoby sa oceňujú podľa skutočnej kalkulácie. |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | x | |
| Pohľadávky pri ich vzniku | x | |
| Záväzky pri ich vzniku | x | |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Spoločnosť používala nasledovný spôsob oceňovania: v OC u majetku, vo vlastných nákladoch pri zásobách vlastnej výroby, tiež v menovitej hodnote u pohľadávok a záväzkoch.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|--|-----------------|---------------------|
| Reálnou hodnotou | | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti | | |
| Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve | | |
| Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní | | |
| Drahé kovy v majetku fondu | | |
| Hodnotou zistenou metódou vlastného imania | | |
| Iné | | |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | | |
| Daň z príjmov - splatná | x | |

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

Čl. 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:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

OP k pohľadávkam je vytváraná v ročnom cykle v súlade s ustanoveniami ZDP.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

OP k pohľadávkam je vytváraná v ročnom cykle v súlade s ustanoveniami ZDP.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|

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

Záväzky boli oceňované menovitou hodnotou a rezervy boli oceňované na základe odhadu (predpokladanej výšky).

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

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. 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 zaračovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vycisľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Odpisový plán bol tvorený podľa zákona 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov podľa § 22 - § 29. pri 3 ks majetku boli v minulosti v odpisovom pláne zvolené účtovné odpisy rozdielne od daňových odpisov.

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

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| softvér | 4 roky | 25% | rovnomerná |
| výrobné zariadenia | 6 rokov | 16,70% | rovnomerná |
| TZ prenajatých priestorov | 20 rokov | 5% | rovnomerná |

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

Drobné chyby nevýznamného charakteru majúce vzťah k minulým účtovným obdobiam boli účtované priamo do nákladov/výnosov.

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

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v BO |
|-------------------------|-------------------------------------|
|-------------------------|-------------------------------------|

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným 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 Riadok súvahy: | Aktivované náklady na vývoj 04 | Softvér 05 | Oceniiteľné práva 06 | Goodwill 07 | Ostatný DNM 08 | Obstarávaný DHM 09 | Poskytnuté preddavky na DNM 10 | Spolu |
|---|---|---------------|----------------------------|----------------|-------------------|--------------------------|---|--------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

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 | Ocenené 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 | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 760 | | | | | | 30 760 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

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

Čl. 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 | 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 |
|------------------------------------|---------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 4 306 098 | | | 177 735 | | | 4 483 833 |
| Prírastky | | | 105 682 | | | | 88 804 | | 194 486 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 4 411 780 | | | 177 735 | 88 804 | | 4 678 319 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3 192 602 | | | 49 237 | | | 3 241 839 |
| Prírastky | | | 273 333 | | | 9 183 | | | 282 516 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 3 465 935 | | | 58 420 | | | 3 524 355 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 113 496 | | | 128 498 | | | 1 241 994 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 945 845 | | | 119 315 | 88 804 | | 1 153 964 |

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

Čl. 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 | | | 3 270 223 | | | 177 735 | | 143 700 | 3 591 658 |
| Prírastky | | | 1 035 875 | | | | 1 035 874 | 204 503 | 2 276 252 |
| Úbytky | | | | | | | 1 035 874 | 348 203 | 1 384 077 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 4 306 098 | | | 177 735 | | | 4 483 833 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3 023 353 | | | 40 054 | | | 3 063 407 |
| Prírastky | | | 169 249 | | | 9 183 | | | 178 432 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 3 192 602 | | | 49 237 | | | 3 241 839 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 246 870 | | | 137 681 | | 143 700 | 528 251 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 113 496 | | | 128 498 | | | 1 241 994 |

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia

| Popis úrokov | Hodnota |
|--------------|---------|
|--------------|---------|

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| 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 | | | | | | |
| 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 | 1 501 | 436 | | | | 1 937 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 501 | 436 | | | | 1 937 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 1 501 | 436 | | | | 1 937 |
| 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 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| 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 | | | | | | |
| 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 | 1 307 | 194 | | | | 1 501 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 307 | 194 | | | | 1 501 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 1 307 | 194 | | | | 1 501 |
| 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 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

| 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 | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 490 143 | 755 686 | 1 245 829 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 2 034 | | 2 034 |
| 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 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 57 448 | | 57 448 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 1 568 | | 1 568 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 551 193 | 755 686 | 1 306 879 |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

| 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 | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 1 022 844 | 418 979 | 1 441 823 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| 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 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | | |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 1 022 844 | 418 979 | 1 441 823 |

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

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 2 9 8 5 0 6

DIČ 2 0 2 0 1 7 4 6 1 8

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| opravné položky k zásobám | 97 740 | | 20 525 | |
| tvorba ostatných rezerv | 12 470 | 37 311 | 2 619 | 7 835 |
| neuhradené poradenské služby a nájom | 13 132 | 5 272 | 2 757 | 1 107 |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 1 678 | 607 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 401 136 | 270 987 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 402 814 | 271 594 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 51 133 | 25 255 |
| nájomné uhradené vopred | 381000 | 23 798 | 23 446 |
| ostatné NBO | 381000 | 189 | 1 809 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| úroky za oneskorené úhrady | 385000 | 7 850 | 4 783 |
| dobropisy, bonusy | 385000 | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | 7 850 | 4 783 |

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 900 000 | 900 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - | | |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | | |

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk | | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídel do sociálneho fondu | | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 334 337 | 643 304 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 300 000 | |
| Iné | | |
| Spolu | 634 337 | 643 304 |

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

Čl. 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: | 84 774 | 66 934 | 83 430 | | 68 278 |
| nevyčerpané dovolenky - mzdy | 34 112 | 40 284 | 34 112 | | 40 284 |
| nevyčerpané dovolenky - sociálne náklady | 12 007 | 14 180 | 12 007 | | 14 180 |
| odmeny | 24 000 | | 24 000 | | |
| spracovanie a overenie ÚZ | 13 311 | 12 470 | 13 311 | | 12 470 |
| iné | 1 344 | | | | 1 344 |

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: | 78 899 | 18 497 | 12 622 | | 84 774 |
| rezervy na dovolenky | 64 933 | 46 119 | 64 933 | | 46 119 |
| rezervy na odchod do dôchodku | 1 344 | | | | 1 344 |
| rezervy na účtovníctvo + audit | 12 622 | 13 311 | 12 622 | | 13 311 |
| rezerva na odmeny | | 24 000 | | | 24 000 |

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 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 807 570 | 2 299 099 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 82 090 | 279 144 |

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 |
|--|----------------|--|--|--|--|
| 108 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 56 305 | | 56 305 | | |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 30 516 | | 30 516 | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 304 801 | 304 801 | | | |
| 128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 211 262 | 211 262 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 134 345 | 134 345 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 86 802 | 86 802 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 27 047 | 27 047 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 125 403 | 125 403 | | | |
| Spolu: | 976 481 | 889 660 | 86 821 | | |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 34 949 | 48 409 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 20 713 | 13 142 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 25 146 | 26 603 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 30 516 | 34 948 |

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| bankový úver COMMERZBANK | EUR | | | | | |
| bankový úver VUB | EUR | | | | | |
| bankový úver VUB II | EUR | | 30.04.2025 | | 55 552 | 222 220 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| bankový úver VUB II | EUR | | 30.04.2025 | | 166 668 | 166 668 |
| bankový úver Talra banka | EUR | | 31.12.2024 | | 728 846 | |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na tvorbu daňovo neuznaných rezerv | 2 619 | 7 835 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na neuhradené poradenské a právne služby a provízie | 2 758 | 1 108 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje tvorbu daňovo neúčinné OP k zásobám | 20 525 | 1 108 |

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 | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|---------|------------|----------------|---------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 822 679 | x | x | 812 811 | x | x |
| teoretická daň | x | 172 763 | 21 | x | 170 690 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 154 829 | 32 514 | | 78 308 | 16 445 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -42 583 | -8 943 | | -22 772 | -4 782 | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 934 924 | 196 334 | 21 | 868 347 | 182 353 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 196 334 | 21 | x | 182 353 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | -16 959 | | x | -3 878 | |
| Celková daň z príjmov | x | 179 375 | 21 | x | 178 475 | 21 |

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným 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 |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
| Slovensko | 757 593 | 975 418 | | | | |
| EU | 14 394 261 | 16 825 121 | | | | |
| Spolu | 15 151 854 | 17 800 539 | | | | |

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 | 417 756 | 513 222 | 387 350 | 95 465 | 125 872 |
| Výrobky | 642 718 | 847 433 | 544 825 | 204 715 | 302 608 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 1 060 474 | 1 360 655 | 932 175 | 300 180 | 428 480 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu | x | x | x | 300 180 | 428 480 |

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 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| tržby za predaj dlhodobého majetku | | |
| ostané prevádzkové výnosy | 7 943 | 130 547 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | 8 |
| 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 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------------------------|------------------|------------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho: | 15 | 3 441 874 | 3 630 345 |
| - mzdy | 16 | 2 439 706 | 2 599 178 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 855 063 | 892 053 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 147 105 | 139 114 |

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 |
|------------------|------------|------------|
| doprava | 411 049 | 464 662 |
| nájom | 311 420 | 291 255 |
| ostané služby | 1 185 615 | 1 717 310 |

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 pr. materiálu | 7 901 487 | 9 580 261 |
| spotreba energie | 536 849 | 967 752 |
| ostaná spotreba, pomocný a prev. materiál | 71 504 | 52 460 |

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: | 83 | 374 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| bankové poplatky | 11 762 | 15 581 |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 8 250 | 6 500 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uistovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostané neaudítorské služby | | |

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

Čl. 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 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | | 17 241 512 |
| - Výrobky | 04 | | 15 304 853 | 16 508 782 |
| - Tovar | 03 | | | |
| - Služby | 05 | | 139 238 | 732 730 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

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

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

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

Čl. 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 | Hodnota PO |
|---|-----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | | | | | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | dodávka materiálu, výrobkov | | | nie je | | 4 789 081 | 4 463 264 |
| dcérske účtovné jednotky | | | | | | | |
| spoločné účtovné jednotky | | | | | | | |
| prídružené účtovné jednotky | | | | | | | |
| klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | | | | | | | |
| ostatné spriaznené osoby | | | | | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | nákup, výrobkov | | | nie je | | 3 453 723 | 3 105 202 |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 900 000 | | | | 900 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 90 000 | | | | 90 000 |
| 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) | 2 456 381 | 634 337 | 300 000 | | 2 790 718 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | -282 038 | | | | -282 038 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r,100 | 634 337 | | 32 221 | | 602 116 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 900 000 | | | | 900 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 90 000 | | | | 90 000 |
| 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) | 1 780 253 | | | 676 128 | 2 456 381 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | -282 038 | | | | -282 038 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r,100 | 976 128 | 634 337 | | -976 128 | 634 337 |
| Vyplatené dividendy | | | 300 000 | 300 000 | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Gleistein s.r.o.
Súvoz 1
911 01 Trenčín

v EUR

| Riadok | Názov položky | 2 023 | rok 2022 | rok 2021 |
|-------------|---|------------------|-----------------|------------------|
| Z/S | Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-) | 822 679 | 812 811 | 1 237 535 |
| A.1. | Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10): | 293 344 | 219 853 | 147 779 |
| A.1.1. | Odpisy (+) | 282 516 | 178 432 | 112 758 |
| A.1.2. | zmena stavu rezerv (+/-) | -16 497 | 5 875 | 17 175 |
| A.1.3. | zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-) | -28 945 | 9 245 | 5 908 |
| A.1.4. | Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-) | 0 | 0 | -140 |
| A.1.5. | Úroky účtované do nákladov (+) | 64 120 | 31 085 | 13 711 |
| A.1.6. | Úroky účtované do výnosov (-) | -7 850 | -4 783 | -1 633 |
| A.1.7. | Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| A.1.8. | Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| A.1.9. | Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| A.1.10. | Iné položky nepeňažného charakteru (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| A.2. | Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. až A.2.6.) | 23 842 | -972 653 | -509 977 |
| A.2.1. | Zmena stavu zásob (+/-) | 814 166 | -292 678 | -1 342 621 |
| A.2.2. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | 80 702 | -433 540 | 588 170 |
| A.2.3. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -741 414 | 65 966 | 588 278 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| A.2.5. | Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+) | -129 613 | -312 401 | -343 804 |
| A.2.6. | Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu DI záv. | 0 | 0 | 0 |
| A. | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.) | 1 139 865 | 60 012 | 875 337 |
| B. | Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10) | -194 486 | -892 174 | -191 601 |
| B.1. | Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-) | -194 486 | -892 174 | -47 901 |
| B.2. | Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+) | 0 | 0 | 0 |
| B.3. | Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-) | 0 | 0 | 0 |
| B.4. | Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+) | 0 | 0 | 0 |
| B.5. | Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | 0 | 0 | -143 700 |
| B.6. | Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | 0 | 0 | 0 |
| B.7. | Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-) | 0 | 0 | 0 |
| B.8. | Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+) | 0 | 0 | 0 |
| B.9. | Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-) | 0 | 0 | 0 |
| B.10. | Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| C. | Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10) | -814 159 | 511 595 | -200 012 |
| C.1. | Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+) | 0 | 0 | 0 |
| C.2. | Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-) | 0 | 0 | 0 |
| C.3. | Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+) | -1 020 068 | 968 599 | -385 849 |
| C.4. | Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-) | 562 178 | -130 702 | 197 915 |
| C.5. | Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 0 | 0 | 0 |
| C.6. | Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | 0 | 0 | 0 |
| C.7. | Peňažne prijaté výnosové úroky (+) | 7 850 | 4 783 | 1 633 |
| C.8. | Peňažne zaplatené nákladové úroky (-) | -64 120 | -31 085 | -13 711 |
| C.9. | Zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-) | -300 000 | -300 000 | 0 |
| C.10. | Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| D. | Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-) | 131 219 | -320 567 | 483 724 |
| E. | Stav peňazí na začiatku roka | 271 594 | 592 162 | 108 438 |
| F. | Realizované kurzové rozdiely (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| G. | Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F) | 402 814 | 271 594 | 592 162 |

LeitnerLeitner Slovakia

30

ROKOV DÔVERY

55

ZAMESTNANCOV

14

ODBORNÍKOV

3

FIRMY

LeitnerLeitner Tax s.r.o.

LeitnerLeitner Consulting s.r.o.

LeitnerLeitner Audit SK s.r.o.

Staromestská 3

811 03 Bratislava, Slovensko

Nášich partnerov na spoluprácu vyberáme podľa zásady "best firm for the job" pričom využívame najmä naše rokmi overené siete.

Praxity:

LeitnerLeitner je členom Praxity, globálnej aliancie nezávislých členských firiem.

Vaša výhoda: audit z jedného zdroja, kdekoľvek podnikáte.

ADP:

LeitnerLeitner Consulting s.r.o. je hrdým lokálnym partnerom ADP v oblasti spracovania miezd na Slovensku už od roku 2008.

AUSTRIA

A 4040 Linz, Ottensheimer Straße 32
+43 732 70 93-0
linz.office@leitnerleitner.com

A 5020 Salzburg, Hellbrunner Straße 7
+43 662 847 093-0
salzburg.office@leitnerleitner.com

A 1040 Vienna, Schwarzenbergplatz 14
+43 1 718 98 90-0
wien.office@leitnerleitner.com

A 8041 Graz, Liebenauer Tangente 6
+43 316 426 100
graz.office@leitnerleitner.com

A 6020 Innsbruck, Sillgasse 12
+43 512 55 77 55-0
innsbruck.office@leitnerleitner.com

A 4910 Ried/Innkreis, Bahnhofstrasse 14
+43 7752 858 88
ried.office@leitnerleitner.com

A 4240 Freistadt, Galgenau 51
+43 7942 747 47
freistadt.office@leitnerleitner.com

A 6850 Dornbirn, Lustenauer Straße 64
+43 5572 404 060
dornbirn.office@leitnerleitner.com

BOSNIA-HERZEGOVINA

BIH 71 000 Sarajevo, Hiseta 15
+387 33 201 628
sarajevo.office@leitnerleitner.com

CROATIA

HR 10 000 Zagreb, Heinzelova ulica 70
+385 1 60 64-400
zagreb.office@leitnerleitner.com

CZECH REPUBLIC

CZ 180 00 Praha 8, Voctářova 2449/5
+420 22 888 921
praha.office@leitnerleitner.com

HUNGARY

H 1027 Budapest, Kapás utca 6-12
+36 1 279 29-30
budapest.office@leitnerleitner.com

H 6000 Kecskemét, Kisfaludy utca 5
+36 76 884 021
kecskemet.office@leitnerleitner.com

SLOVAKIA

SK 811 03 Bratislava, Staromestská 3
+421 2 591 018-00
bratislava.office@leitnerleitner.com

SLOVENIA

SI 1000 Ljubljana, Dunajska cesta 159
+386 1 563 67-50
ljubljana.office@leitnerleitner.com

SERBIA

SRB 11000 Beograd, Knez Mihailova Street 1-3
+381 11 655 51 05
beograd.office@leitnerleitner.com

SWITZERLAND

CH 8001 Zürich, Selnaustrasse 6 +41 44 226 36 10
zuerich.office@leitnerleitner.com