

A. Informácie o účtovnej jednotke***ALLMEDIA, spol. s r. o., POD GAŠTANMI 4, 821 07 Bratislava***

Spoločnosť ALLMEDIA, spol. s r.o (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla 21. júna 1990. Do obchodného registra bola zapísaná 21. júna 1990 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 13/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 00681270.

Opis hospodárskej činnosti spoločnosti

- * kúpa, predaj a sprostredkovanie v rozsahu voľnej živnosti,
- * sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- * poradenská činnosť v obchodovaní,
- * obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- * uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- * výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- * výroba jednoduchých výrobkov z kovu,
- * výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba.

Priemerný počet pracovníkov Spoločnosti

Priemerný počet pracovníkov v Spoločnosti v roku 2023 bol 50, (rok 2022 – 47).

Dôvod na zostavenie účtovnej závierky a dátum jej schválenia

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. júna 2023.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 50 | 47 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 50 | 47 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013.**C. Podnik v skupine k 31. decembru 2023**

ALLMEDIA, s.r.o. – organizačná zložka, Kaštanová 639/143, 617 00 Brno, IČO: 27695573. Účtovníctvo organizačnej zložky /ďalej aj len OZ/ je vedené v samostatnom účtovnom okruhu v mene CZK pre účely výkazníctva v Českej republike. Účtovné

prípady sú importované do účtovníctva zakladajúcej spoločnosti prepočítané na menu EUR na dennej báze kurzom ECB. Pre účely výkazníctva v Slovenskej republike je OZ evidované ako stredisko s kódom účtovnej jednotky OZ.

D. INFORMÁCIE O STAVE MAJETKU A ZÁVÄZKOV, NÁKLADOV A VÝNOSOV OZ.

Výkazy organizačnej zložky tvoria súčasť poznámok – osobitnú prílohu s údajmi v tis. CZK. Prepočet na celé EUR uvádzame v tomto prehľade. Podrobnejšie informácie sú uvedené v jednotlivých častiach poznámok, resp. prílohy – tabuľkovej časti.

Výkaz ziskov a strát v EUR

| | rok 2023 | rok 2022 |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| tržby za predaný tovar | 2 468 660 | 2 104 236 |
| náklady na predaný tovar | 1 766 258 | 1 511 935 |
| obchodná marža | 701 826 | 592 301 |
| tržby za služby a výrobky | 43 960 | 31 950 |
| pridaná hodnota | 745 786 | 624 251 |
| spotreba materiálu | 43 384 | 28 734 |
| náklady na služby | 117 747 | 80 645 |
| osobné náklady | 443 692 | 313 777 |
| Odpisy | 20 710 | 16 154 |
| dane a poplatky | 1 385 | 37 878 |
| iné prevádzkové náklady | 12 205 | 11 609 |
| iné prevádzkové výnosy | 6 698 | 16 365 |
| finančné náklady | 2 600 | 2 736 |
| finančné výnosy | 0 | 20 |
| výsledok hospodárenia po zdanení | 110 185 | 149 104 |

Súvaha v EUR k 31.12.2023

| Aktíva | | Pasíva | |
|-------------------------------|----------------|---|----------------|
| Dlhodobý majetok | 16 104 | | |
| zásoby v sklade BRNO | 22 430 | HV - strata 2007-2022 | 204 017 |
| peniaze a ceniny | 7 558 | výsledok hospodárenia 2023 – zisk | 110 185 |
| účty v banke | 6 243 | Dlhodobé záväzky | 1 070 |
| pohľadávky z obchodného styku | 164 206 | krátkodobé záväzky | 8 045 |
| iné pohľadávky | 0 | vnútropodnikové záväzky voči SR ALLMEDIA | -103 926 |
| NBO | 2 850 | výdavky budúcich období | 0 |
| | 219 391 | | 219 391 |

Súvaha v EUR k 31.12.2022

| | | | |
|-------------------------------|----------------|---|----------------|
| Dlhodobý majetok | 28 702 | | |
| zásoby v sklade BRNO | 19 786 | HV - strata 2007-2021 | 54 913 |
| peniaze a ceniny | 55 | výsledok hospodárenia 2022 – zisk | 149 104 |
| účty v banke | 1 910 | Dlhodobé záväzky | 5 373 |
| pohľadávky z obchodného styku | 225 867 | krátkodobé záväzky | 106 056 |
| iné pohľadávky | 2 523 | vnútropodnikové záväzky voči SR ALLMEDIA | -33 917 |
| NBO | 2 686 | výdavky budúcich období | 0 |
| | 281 529 | | 281 529 |

**E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH
A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

- a. Účtovná jednotka spĺňa predpoklady pre nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.
- b. Účtové metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Údaje za bežné i predchádzajúce účtovné obdobie sú vykázané v celých eurách.
- c. Spôsoby oceňovania

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorou sa rozumie cena, za ktorú sa majetok obstaral a ktorá zahŕňa v sebe náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.).

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

3. Zásoby

Zásoby v spoločnosti predstavuje tovar s dobou použiteľnosti do jedného roka bez ohľadu na obstarávaciu cenu. Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. K jednotlivým tovarovým položkám vedie skladovú evidenciu v obstarávacích cenách (cena obstarania plus náklady súvisiacich s obstaraním). Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO.

4. Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

5. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Kritériom na účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok obstaraný na základe zmluvy o nájme s právom kúpy prenajatej veci spoločnosť eviduje v evidencii dlhodobého odpisovaného majetku. Odpisy zvolila

rovnomerné s mesačnou periodicitou počas doby trvania zmluvy. LZ majetok sa odpisuje podľa odpisových skupín, autá 4 roky, nie je podstatná dĺžka trvania zmluvy.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Spoločnosť uplatňuje individuálny prístup pri rozhodovaní o spôsobe odpisovania. V osobitnej analytickej evidencii eviduje odpisy pre daňové účely.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

| Dlhodobý nehmotný Majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | G | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | | | 0 |

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

| Dlhodobý nehmotný Majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | G | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 60 073 | | | 8 944 | | | 69 017 |
| Prírastky | | | | | 2 976 | | | 2 976 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 60 073 | | | 11 920 | | | 71 993 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | | | 2 976 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | | | 0 |

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | G | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 107 323 | 942 367 | 1 267 317 | | | 3 704 | | 0 | 2 320 712 |
| Prírastky | | | 83 188 | | | 0 | | 0 | 83 188 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 107 323 | 942 367 | 1 350 505 | | | 3 704 | | 0 | 2 403 900 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 400 273 | 820 681 | | | 1 885 | | 0 | 1 222 839 |
| Prírastky | | 20 928 | 159 951 | | | 451 | | 3 554 | 184 977 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 421 201 | 980 632 | | | 2 336 | | 3 554 | 1 407 816 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 107 323 | 542 094 | 446 636 | | | 1 820 | | 0 | 1 097 873 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 107 323 | 521 166 | 369 873 | | | 1 369 | | 3 554 | 1 003 285 |

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | G | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 107 323 | 942 367 | 1 079 424 | | | 3 704 | | 54 552 | 2 187 371 |
| Prírastky | | | 256 929 | | | 0 | | 0 | 256 929 |
| Úbytky | | | 69 036 | | | | | 54 552 | 123 588 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 107 323 | 942 367 | 1 267 317 | | | 3 704 | | 0 | 2 320 712 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 379 345 | 696 004 | | | 1 429 | | | 1 076 778 |
| Prírastky | | 20 928 | 164 048 | | | 456 | | | 146 062 |
| Úbytky | | | 39 371 | | | | | | 39 371 |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 400 273 | 820 681 | | | 1 885 | | | 1 222 839 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 107 323 | 563 022 | 383 420 | | | 2 276 | | 54 552 | 1 110 593 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 107 323 | 542 094 | 446 636 | | | 1 820 | | 0 | 1 097 873 |

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 025 152,- |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 1 025 152,- |

5. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 055 | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 1 055 | | | | 0 |

6. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| odložená daňová pohľadávka | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 621 211 | 408 040 | 1 029 251 |
| Iné pohľadávky | 9 115 | 0 | 9 115 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 630 326 | 408 040 | 1 038 366 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 408 040 | 471 871 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 630 326 | 668 268 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 038 366 | 1 140 139 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

7. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| a | B | c |
| Pokladnica, ceniny | 3 445 | 7 994 |
| Bežné bankové účty | 6 429 | 1 959 |
| Peniaze na ceste | 7 205 | 4 666 |
| Spolu | 17 079 | 14 619 |

8. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 22 605 | 10 168 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |

Prehľad majetku obstaraného formou autoúveru

| | | | | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------------|---------|--------|------|------------|------------|------------|------------|
| VW Crafter | BL939ZV | 4 roky | 2024 | 1 041 | 7 176 | 13 130 | 18 910 |
| VW Crafter | BL963ZV | 4 roky | 2024 | 1 041 | 7 176 | 13 130 | 18 910 |
| Škoda Octavia | BT065AN | 4 roky | 2024 | 1 298 | 4 365 | 7 368 | 10 306 |
| Škoda Octavia | BT060AN | 4 roky | 2024 | 1 298 | 4 365 | 7 368 | 10 306 |
| Škoda Octavia | BT362AN | 4 roky | 2024 | 1 309 | 4 401 | 7 428 | 10 391 |
| Škoda Octavia | BT189AG | 4 roky | 2024 | 1 308 | 4 400 | 7 426 | 10 387 |
| Škoda Octavia | BT214AG | 4 roky | 2024 | 1 297 | 4 364 | 7 367 | 10 306 |
| Škoda Karoq | BT112CP | 4 roky | 2025 | 6 235 | 9 870 | 13 428 | |
| Škoda Karoq | BT599FV | 4 roky | 2025 | 5 793 | 9 170 | 12 476 | |
| Škoda Karoq | BT139CP | 4 roky | 2025 | 5 948 | 9 416 | 12 811 | |
| Škoda Karoq | BT766CP | 4 roky | 2025 | 5 948 | 9 416 | 12 811 | |
| MAN | BT058ET | 4 roky | 2025 | 10 779 | 15 997 | 21 105 | |
| Škoda Kodiag | BT003HA | 4 roky | 2026 | 17 111 | 23 565 | | |
| Škoda Kodiag | BT642HE | 4 roky | 2026 | 17 975 | 23 729 | | |
| Škoda Karoq | BT166HE | 4 roky | 2026 | 12 016 | 15 871 | | |
| Škoda Karoq | BT570HG | 4 roky | 2026 | 12 016 | 15 871 | | |
| Škoda Octavia | BT170HS | 4 roky | 2027 | 14 289 | | | |
| Škoda Karoq | BT082IF | 4 roky | 2027 | 14 608 | | | |
| Fotovoltaické zdroje | | 4 roky | 2027 | 29 140 | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

* zostatok záväzku ku koncu účtovného obdobia

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 106 652 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 106 652 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Spolu | 106 652 |

9. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | C | D | e | F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 2 100 | | | | 2 100 |
| Rezerva na záručné opravy | 2 100 | | | | 2 100 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 41 938 | 49 430 | 41 938 | | 49 430 |
| Rezerva na audit 2022 | 2 625 | 2 500 | 2 625 | | 2 500 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2022 | 29 121 | 34 654 | 29 121 | | 34 654 |
| Rezerva na odvody 2022 | 10 192 | 12 151 | 10 192 | | 12 151 |
| Rezervy OZ | 0 | 0 | 0 | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | C | D | e | F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 2 100 | | | | 2 100 |
| Rezerva na záručné opravy | 2 100 | | | | 2 100 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 38 385 | 41 938 | 38 385 | | 41 938 |
| Rezerva na audit 2022 | 2 625 | 2 625 | 2 625 | | 2 625 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2022 | 26 585 | 29 121 | 26 585 | | 29 121 |
| Rezerva na odvody 2022 | 9 175 | 10 192 | 9 175 | | 10 192 |

10. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 417 969 | 419 931 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 958 947* | 1 054 302* |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 376 916 | 1 474 233 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (LZ a autoúver) aj SF | 157 395 | 163 771 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov voči spoločníkom | 414 924 | 414 924 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 572 319 | 578 695 |

- v sume 958 947,- Eur je suma 64 153 Eur – časť dlhodobých záväzkov z autoúverov, ktoré sú splatné v roku 2024, účet 479.
- v sume 1 054 302,- Eur je suma 86 100 Eur – časť dlhodobých záväzkov z autoúverov, ktoré sú splatné v roku 2023, účet 479.

11. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 189 376 | 163 044 |
| Odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 2 500 | 2 625 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú Odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | -39 218 | -33 688 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -5 530 | 5 527 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -5 530 | 5 527 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

12. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 28 323 | 30 179 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 130 | 5 730 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 6 130 | 5 730 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 13 642 | 7 586 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 20 811 | 28 323 |

13. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1 - rok 2023

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| A | b | C | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Dlhodobý bankový úver | EUR | | 11.2.2027 | 253 326 | 333 330 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Kontokorent – TATRABANKA | EUR | | 31.12.2024 | 302 664 | 394 352 |

V roku 2024 je splatná časť dlhodobého bankového úveru v sume 80 004 Eur a je uvedená na riadku 139 Súvahy. Dlhodobá časť splatná v roku 2025-2027 je uvedená na r. 121 v sume 173 322 Eur.

Tabuľka č. 2 – rok 2022

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| A | b | C | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Dlhodobý bankový úver | EUR | | 11.2.2027 | 333 330 | 0 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Kontokorent – TATRABANKA | EUR | | 31.12.2023 | 727 682 | 565 452 |

Spoločnosť získala od Tatrabanky, a.s. úver vo výške 400 000 Eur so splatnosťou 5 rokov. Finančné prostriedky boli pripísané na bankový účet dňa 11.2.2022

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

14. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | tovar | | výrobky | | služby | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| A | b | c | d | e | f | g |
| SR | 4 557 931 | 4 707 832 | 2 162 110 | 2 067 094 | 22 940 | 10 304 |
| ČR | 1877 600 | 2 037 271 | 0 | 0 | 35 150 | 31 950 |
| Spolu | 6 435 531 | 6 745 103 | 2 162 110 | 2 067 094 | 58 090 | 42 254 |

15. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný Zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| A | B | C | d | E | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | 283 019 | 233 332 | 193 416 | 393 591 | 364 934 |
| Spolu | 283 019 | 233 332 | 193 416 | 393 591 | 364 934 |
| Manká a škody | X | X | x | | |
| Iné – Premiestnenie výrobkov do ČR | X | X | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | X | X | x | | 0 |

16. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 135 | 135 |
| Ostatné výnosy na finančnú činnosť | 1 433 | 1 433 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |

17. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 2 162 111 | 2 067 094 |
| Tržby z predaja služieb | 58 089 | 42 254 |
| Tržby za tovar | 6 435 531 | 6 745 103 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 460 683 | 442 503 |
| Čistý obrat celkom | 9 116 414 | 9 296 954 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**18. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 500 | 2 625 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 500 | 2 625 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Ekonomické služby, poradenstvo | 35 862 | 42 553 |
| Preprava tovaru, výrobkov | 146 527 | 169 786 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Osobné náklady | 1 939 124 | 1 816 683 |
| Opravy, údržba | 86 377 | 62 767 |
| Odpisy NaHDM | 181 330 | 188 408 |
| Spotreba materiálu a energie | 1 737 468 | 1 802 207 |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 28 692 | 24 808 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| Nákladové úroky | 39 633 | 22 595 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 21 378 | 21 370 |
| Mimoriadne náklady | 0 | 0 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**19. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej na účty vlastného imania (vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov) | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

20. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|--------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| A | b | C | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -7 410 | X | x | 149 106 | X | x |
| teoretická daň | x | -1 556 | 21 | x | 31 312 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 15 142 | 3 180 | 21 | 15 989 | 3 358 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -26 332 | -5 530 | 21 | -175 421 | -36 838 | 21 |
| Umorenie daňovej straty | 0 | - | 21 | 0 | - | 21 |
| Odpočít daňovej licencie | X | - | 21 | X | - | 21 |
| Splatná daň z príjmov OZ | X | 20 426 | | X | 36 927 | |
| Splatná daň z príjmov SR | X | 0 | 21 | X | 0 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | X | 5 530 | 21 | X | 5 527 | 21 |
| Celková daň z príjmov | X | 25 956 | 21 | X | 42 454 | 21 |

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V čase zostavenia a spracovania účtovnej závierky pretrváva konflikt RUSKO-Ukrajina, ktorý začal 24.2.2022. Naša spoločnosť nemá odberateľov v Rusku či Ukrajine. Prehodnotili sme všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2023. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2024.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**21. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 50 000 | | | | 50 000 |
| Zákonný rezervný fond | 5 000 | | | | 5 000 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 272 000 | | | | 272 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 166 864 | 106 652 | | | 273 516 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 106 652 | | | | -33 367 |

Spoločnosť účtovné prípady organizačnej zložky oceňuje historickým kurzom, účtovný zisk vykázaný pre daňové účely v Slovenskej republike vo výške 110 185,- EUR (2 430 074 CZK) je súčasťou výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia uvedeného v tabuľke.

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | C | D | e | f |
| Základné imanie | 50 000 | | | | 50 000 |
| Zákonný rezervný fond | 5 000 | | | | 5 000 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 272 000 | | | | 272 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 159 732 | 47 132 | 40 000 | | 166 864 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 47 132 | 106 652 | 47 132 | | 106 652 |

Spoločnosť účtovné prípady organizačnej zložky oceňuje historickým kurzom, účtovný zisk vykázaný pre daňové účely v Slovenskej republike vo výške 149 104,- EUR (3 771 102 CZK) je súčasťou výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia uvedeného v tabuľke.

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

22. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -7411 | 149106 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 180557 | 260994 |
| A.1.1 | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+) | 181330 | 188408 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | -1845 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -40406 | 51836 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 39633 | 22595 |
| A.1.9. | výsledok predaja dlhodobého majetku | | 0 |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 40833 | -203156 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | 24491 | -383006 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -131422 | 422601 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 147764 | -242751 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 213979 | 206944 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 213979 | 206944 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -53813 | -25168 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 160166 | 181776 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) – leasing | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) – leasing | -3554 | -211534 |
| B.18. | dotácia na obstaranie DM – príjem | 77282 | 93840 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B.5 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | 73 278 | -117694 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.) | 0 | -40000 |
| C.1.7 | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom ÚJ | 0 | -40000 |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.) | -191 801 | 3907 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 44941 | 162230 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -169 488 | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 40000 | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | -23000 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -107254 | -135323 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -39633 | -22595 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -231434 | -58688 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 2460 | 5394 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 14619 | 9225 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 17079 | 14619 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 17079 | 14619 |