

# **Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských právnych predpisov**

**k 31. 12. 2023**

**COREX, s.r.o.**  
**IČO: 17638941**  
**DIČ: 2020411228**

## ČI I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- 1. Obchodné meno účtovnej jednotky:** COREX, s.r.o.  
**Sídlo účtovnej jednotky:** Štúrova 1046/97, 952 01 Vrábľe  
**Dátum založenia:** 20.03.1991  
**Dátum zápisu do obchodného registra:** 30.05.1991

- 2. Štatutárny orgán:** konatelia  
**Členovia:**  
**Ing. Peter Závody**, Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vrábľe  
**Ing. Jozef Pataky**, Štúrova 418/29, 952 01 Vrábľe

**Dozorný orgán:** valné zhromaždenie spoločníkov.

### Štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	Absolútna	v %
Ing. Peter Závody	3 485,361482 €	50%
Ing. Jozef Pataky	3 485,361482 €	50%

### 3. Opis hospodárskej činnosti:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je obchodná a sprostredkovateľská činnosť, nákup a predaj výrobkov a obchodného tovaru, kompletizovanie dodávok a ich predaj, konzultačná a poradenská činnosť.

### 4. Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov:	2	2

- 5. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.**

### 6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky :

Riadna účtovná zvierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia. Zvierka z predchádzajúceho roku bola schválená dňa 20.03.2023.

## Čl. II POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú zvierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.
3. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

*Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:*

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

\* Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
  - majetok dlhodobý hmotný, nehmotný, finančný
  - zásoby obstarané kúpou
  - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
  - záväzky pri ich prevzatí
  - krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpouObstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- menovitou hodnotou - peňažné prostriedky, ceniny, záväzky pri ich vzniku a pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi – nie
- reprodukčnou obstarávacou cenou – nie

\* Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka – reálnou hodnotou

### 4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Interne boli stanovené nasledovné pravidlá účtovania dlhodobého majetku:

- **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby
- **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400€ je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov
- **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu.
- **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700€ je zaradený do dlhodobého hmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a použité odpisové metódy. Naša spoločnosť použila pri výpočte všetkých odpisov majetku zaradeného na účtoch skupiny 02\* metódu rovnomerných odpisov.

### Čl. III ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku

Dlhod.nehm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
x	005	0	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom.

#### 2. Dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky (031)	012	279 809				279 809
Stavby (021)	013	1 599 319				1 599 319
Samostatné hnutelné veci (022)	014	1 057 830	1 747	57 387		1 002 190
Ostatný dlhodobý majetok (032)	017	3 068				3 068
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	018	352 112	190 747	1 747		541 112

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby (081)	013	972 247	39 074			1 011 321
Samostatné hnutelné veci (082)	014	768 620	86 626	57 387		797 859

Zostatková hodnota dlhodobého majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	012	279 809	279 809
Stavby	013	627 072	587 998
Samostatné hnutelné veci	014	289 210	204 331

**3. Dlhodobý finančný majetok**

V bežnom účtovnom období bol obstaraný a vedený v evidencii dlhodobý finančný majetok.

3a) Obstarávacia cena dlhodobého finančného majetku: podľa výpisov investovania v čase nákupu.

3b) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku: neboli tvorené.

3c) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládanou osobou: spoločnosť nevlastní takýto finančný majetok.

**4.** Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom je zriadené záložné právo alebo je obmedzené právo s ním nakladať.

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať
Budovy a stavby	013	1 600 000	0

5. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Opis dlhodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty VI - zníženie hodnoty VI	Vplyv na HV	Hodnota k účtovnej zvierke
Majetkové cenné papiere, podielové listy (024)	+ 467 606		3 807 751
Dlhopisy (028)		-2 064	2 679 488

## 6. Zásoby

V bežnom účtovnom období :

- neboli tvorené opravné položky k zásobám
- bolo zriadené záložné právo na zásoby
- neevidujeme obmedzené právo nakladania so zásobami

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	-
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	-

## 7. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie, zákazková výroba

V bežnom účtovnom období neboli účtované náklady na výskum a vývoj a neboli ani aktivované náklady na vývoj.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

## 8. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v bežnom účtovnom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Iné pohľadávky	4 150 000	3 240 060	7 390 060
Odložená daňová pohľadávka	13 763		13 763
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu:</b>	<b>4 163 763</b>	<b>3 240 060</b>	<b>7 403 823</b>

<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	30 753 161	2 754	30 755 915
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným osobám	2 139 747	1 499	2 141 246
Pohľadávky voči spoločníkom	76 772		76 772
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 465		1 465
Iné pohľadávky	865 846		865 846
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu:</b>	<b>33 836 991</b>	<b>4 253</b>	<b>33 841 244</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako rok		210 508
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	33 841 244	21 979 291
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu:</b>	<b>33 841 244</b>	<b>22 189 799</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	7 403 823	860 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu:</b>	<b>7 403 823</b>	<b>860 000</b>

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, alebo pohľadávky na ktoré sa zriadilo záložné právo: -

**9. Krátkodobý finančný majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9	3 951
Bežné bankové účty	3 574 397	1 858 374
Bankové účty termínové		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu:</b>	<b>3 574 406</b>	<b>1 862 325</b>

V bežnom účtovnom období spoločnosť neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku na účtoch 257A.

**10. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	416 080	427 325
Náklady budúcich období krátkodobé	15 501	14 724
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	651 624	130 395

**11. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
<b>Spolu</b>	-	-	-
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
<b>Spolu</b>	-	-	-

## ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

#### Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 971
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	6 971
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	25 455 637

#### Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
<b>Účtovný zisk:</b>	1 515 100
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	1 515 100
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu:</b>	1 515 100

#### Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
<b>Účtovná strata:</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu:</b>	-

#### Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na základnom imaní

Text	Hodnota
Hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota akcií, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda, alebo má podstatný vplyv	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktorý vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda alebo má podstatný vplyv	-

*Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania*

Opis účtovného prípadu	Náklad (strata) Zníženie VI	Výnos (zisk) Zvýšenie VI
-		

*Podiely na zisku*

Text	Suma
Vykázaný účtovný zisk	

**2. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho: nevyčerpané dovolenky</b>	22 128	28 835	22 128		28 835

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho: nevyčerpané dovolenky</b>	23 419	22 128	23 419		22 128

**3. Závazky***Závazky podľa splatnosti*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti viac ako rok		
Závazky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 895 176	29 801 887
<b>Krátkodobé záväzky spolu:</b>	29 895 176	29 801 887
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	12 798	10 454
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu:</b>	12 798	10 454

#### 4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	-17 057	-11 803
odpočítateľné		
zdaniteľné	-17 057	-11 803
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	65 536	14 641
odpočítateľné		
zdaniteľné	65 536	14 641
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov v %</b>	21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	13 763	3 075
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaučtovaná ako zvýšenie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	3 582	2 479
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad	-9 585	90 041
Zaučtovaná do vlastného imania		

#### 5. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 975	6 942
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 816	1 639
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 816	1 639
Čerpanie sociálneho fondu	575	606
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 216	7 975

6. Vydané dlhopisy – spoločnosť v bežnom účtovnom období nevydala dlhopisy.

**7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé bankové úvery:</b>					
461A	€		2.8.2026	277 776	444 444
461A	€		30.6.2026	249 998	416 666
<b>Krátkodobé bankové úvery:</b>					
461A	€		31.12.2024	333 336	138 890
	€		31.12.2024	670 275	9 226 898

Názov položky	Mena	Úrok dohodnutý	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Poskytnuté dlhodobé pôžičky:</b>					
378004	€			860 000	860 000
067100	€	4%	31.12.2028	1 715 000	
378740	€	3,1%	31.12.2026	1 500 000	
<b>Poskytnuté krátkodobé pôžičky:</b>					
378600	€		31.12.2021	775 360	775 360
378610	€		30.06.2023	1 385 000	1 385 000
378620	€	0,5%	30.06.2024	1 700 000	
378630	€		30.06.2024	950 000	
378700	€		31.03.2023	219 700	219 700
378710	€		31.01.2023		700 000
378750	€	V absolútnej hodnote, v€	21.04.2024	400 000	
<b>Ostatné finančné výpomoci poskytnuté:</b>					
378A	€		28.02.2025	3 750	6 750

**8. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	9 200	16 815
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

**9. Významné položky derivátov**

Spoločnosť nemá v evidencii deriváty.

**10. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
<b>Spolu</b>	-	-	-

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
<b>Spolu</b>	-	-	-

**Čl. IV**

**INFORMÁCIE KTORÉ DOPŇŇAJÚ A VYSVETUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT**

**INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i> (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za služby	1 345 654
	Tržby za tovar	100 153 357
	Tržby z predaja majetku	150
	Tržby z predaja materiálu	
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	Ostatné prevádzkové výnosy	1 116
<i>Finančné výnosy</i>	Kreditné úroky bankové	582 184
	Kreditné úroky ostatné	78 900
	Tržby z predaja CP a vkladov	

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tovar	4 057 319	3 470 221
Autobusy	96 096 038	19 498 384
Služby	1 345 654	1 172 095
<b>Spolu</b>	<b>101 499 011</b>	<b>24 140 700</b>

**INFORMÁCIE O ČISTOM OBRATE**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 345 654	1 172 095
Tržby za tovar	100 153 357	22 968 605
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>101 499 011</b>	<b>24 140 700</b>

**INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby:	3 371 318	1 005 287
Náklady voči auditorovi, z toho:	5 000	5 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	5 000	5 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
- opravy a udržiavanie	32 932	31 074
- cestovné	2 208	1 944
- repre	65 735	95 099
- záručné opravy	149 831	150 597
- reklama	1 756 462	159 483
- diaľničné poplatky	2 002	1 077
- telefóny	25 511	25 945
- nájomné	40 232	36 280
- ostatné služby	911 405	498 788
-sprostredkovanie	380 000	
Ost. významné položky nákladov:		
Odpisy	125 699	132 756
Mzdové, osobné náklady	457 561	433 559
ZC predného majetku		
Finančné náklady, z toho:	136 175	181 750
Kurzové straty	5 890	3
Úroky nákladové	107 998	104 136
Predané cenné papiere a vklady		
Poistenie	20 930	19 193
Bankové poplatky	20 223	50 885

## DAŇ Z PRÍJMOV

1. Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov

Text	Suma
Odložený daňový záväzok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	
Odložená daňová pohľadávka vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	

2. Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

Odložená daňová pohľadávka vzťahujúca sa na:	Hodnota odloženej daňovej pohľadávky
-možnosť umorenia daňovej straty	
-možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočet	13 763
-dočasné rozdiely predchádzajúceho účtovného obdobia, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala	

3. Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania v tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

text	Hodnota
Odložený daňový záväzok z rozdielu zostatkovej daňovej a zostatkovej účtovnej ceny	3 582

4. Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.

Text	Hodnota
Neumorená daňová strata	
Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový nárok	
Neodpočítané dočasné rozdiely	

5. Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Položka odloženej dane účtovaná na účty	Hodnota odloženej dane účtovanej	
	Na ťarchu účtu	V prospech účtu
-oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		
-oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)		
-oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (416)		
-zmeny základného imania (419)		
-nerozdelený zisk minulých rokov (428)		
-neuhradená strata minulých rokov (429)		

6. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 991 138			1 952 730		
teoretická daň			21%			21%
Trvale pripočítateľné položky	+ 63 782			+122 801		
Sumy nezaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	+65 536			+14 641		
Ostatné položky znižujúce výsledok hospodárenia				-33 631		
Ostatné položky zvyšujúce hospodársky výsledok	+46 858			+12 184		
Rozdiel odpisov	-5 254			-9627		
Sumy zaplatené v období	-14 641			-433 781		
<b>Spolu</b>	<b>20 147 419</b>			<b>1 625 317</b>		
<b>Splatná daň z príjmu</b>		<b>4 230 958</b>	<b>21%</b>		<b>341 316</b>	<b>21%</b>

## Čl. V ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

*Uvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch*

Druh položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme ( operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

## Čl. VI

### INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

- 1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe** -
- 2. Opis a hodnota budúcich práv a povinností nevykázaných v súvahe** -

### PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V bežnom účtovnom období neboli členom orgánov spoločnosti vyplatené žiadne peňažné a nepeňažné čiastky, neboli im poskytnuté peňažné a nepeňažné preddavky, ani úvery.

### EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

- Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie v tabuľke č. 2

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
Peter Závody, Ing.	Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Jozef Pataky, Ing.	Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

## 2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Obchod	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TACHO, s.r.o.	Predaj služby, tovar	7 315	2 220
TACHO, s.r.o.	Nákup služby, tovar, materiál	173 054	122 998
ENTUVIA, s. r. o.	Predaj služby	300	495
VULCAN s.r.o.	Nákup materiál, služby	0	490
COREX SERVIS, s.r.o.	Nákup služby, tovar, materiál	1 716 218	1 357 770
COREX SERVIS, s.r.o.	Predaj služby, tovar	1 810 906	1 407 283

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	x	x	x

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých podmienok.

**Čl. VII**  
**PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	8 818	467 605			476 423
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	11 731 024	1 515 100	4 107 527		9 138 597
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 515 100	15 831 986		1 515 100	15 831 986
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	13 263 573	17 814 691	4 107 527	1 515 100	25 455 637
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	47 310		38 492		8 818
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	7 521 601	5 639 530	1 430 107		11 731 024
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 639 530	1 515 100		5639 530	1 515 100
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	13 217 072	46 501			13 263 573
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## Čl. VIII PRINCÍP NEPRETRŽITÉHO POKRAČOVANIA

Spoločnosť v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine sa vyjadruje k situácii: žiadna neistota.

Vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

**PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

<b>CASH-FLOW</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	15 831 986 €	1 515 100 €
Odpisy za účtovné obdobie	125 699 €	132 756 €
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + odpisy</b>	<b>15 957 685 €</b>	<b>1 647 856 €</b>
Zmena stavu zásob	16 402 815 €	- 16 281 009 €
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	- 11 660 967 €	- 8 481 215 €
Zmena stavu krátkodobých záväzkov	93 289 €	12 052 659 €
Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	- 6 540 748 €	1 472 562 €
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	2 344 €	3 512 €
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov, príjmov, výdavkov, výnosov	- 518 376 €	190 680 €
<b>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</b>	<b>13 736 042 €</b>	<b>- 9 394 955 €</b>
Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	- €	- €
Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	- 65 047 €	- 121 042 €
Zmena stavu finančného majetku	495 513 €	- 1 496 386 €
Odpisy	- 125 699 €	- 132 756 €
<b>Peňažný tok z investičných činností</b>	<b>304 767 €</b>	<b>- 1 750 184 €</b>
Zmena stavu základného imania	- €	- €
Zmena stavu kapitálových fondov	467 605 €	- 38 492 €
Zmena stavu fondov zo zisku	- €	- €
Zmena stavu výsledku hospodárenia	- 4 107 527 €	- 1 430 107 €
Zmena stavu rezerv	6 707 €	- 1 291 €
Zmena stavu bankových úverov	- 8 695 513 €	6 118 097 €
<b>Peňažný tok z finančných činností</b>	<b>- 12 328 728 €</b>	<b>4 648 207 €</b>
<i>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</i>	<i>13 736 042 €</i>	<i>- 9 394 955 €</i>
<i>Peňažný tok z investičných činností</i>	<i>304 767 €</i>	<i>- 1 750 184 €</i>
<i>Peňažný tok z finančných činností</i>	<i>- 12 328 728 €</i>	<i>4 648 207 €</i>
<b>Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvív.</b>	<b>1 712 081 €</b>	<b>- 6 496 932 €</b>
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 862 325 €	8 359 257 €
<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>	<b>3 574 406 €</b>	<b>1 862 325 €</b>