

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a. Založenie spoločnosti

AKE Skalica, s.r.o.
Nádražná 33
90901 Skalica
IČO: 44598106

Spoločnosť AKE Skalica, s.r.o. bola založená dňa 14.01.2009 na dobu neurčitú a do obchodného registra bola zapísaná 30.01.2009 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka 23211/T). prvými (zakladajúcimi) spoločníkmi boli spoločnosť IMET-AKE s.r.o. so sídlom na ulici. M.Sch.Trnavského 2/B, 84101 Bratislava, IČO: 31341870, s podielom 85% a pán Peter Moravický, Borinka 224, 90032 Borinka s podielom 15%. Základné imanie pri založení bolo 5.000,00 EUR a bolo úplne splatené.

Dňa 13.06.2009 bolo základné imanie zvýšené na 30.000,00 EUR a do spoločnosti pristúpili spoločníci Zdenek Juraščík, Športová 1153/8, 90901 Skalica s podielom 2,5%, Ivan Mráz, Štúrova 784/24, 90901 Skalica s podielom 2,5%, Ing. Vladimír Antálek, Nádražná 310/6, 90885 Brodské, s podielom 2,5% a Peter Bellay, Prietržka 77, 90849 Prietržka, s podielom 2,5%.

V roku 2010, dňa 11.05.2010 pristúpil do spoločnosti pán Peter Šipoš, Cabanova 3289/13F, 84102 Bratislava s podielom 5%.

V roku 2013, dňa 13.12.2013 odpredal spoločník IMET-AKE s.r.o. časť svojho spoločenského podielu pánovi Petrovi Moravickému = 5% na súčasných 15% spoločenského podielu a pánovi Petrovi Šipošovi = 5% na súčasných 10% spoločenského podielu.

Dňa 26.04.2019 pán Peter Bellay, Prietržka 77, 90849 Prietržka, s podielom 2,5% odpredal svoj spoločenský podiel spoločníkovi IMET-AKE s.r.o..

Dňa 07.07.2020 bolo základné imanie zvýšené na z 30.000,00 EUR na 55.500,00 EUR.

Dňa 16.06.2021 Zmluvami o prevode obchodného podielu došlo k prevodu spoločenského podielu vo výške 15% zo spoločníka Petra Moravického na stávajúcich spoločníkov pomerom k ich spoločenskému podielu.

Zmeny spoločenských podielov sú k dátumu zostavenia účtovnej závierky v obchodnom registri zapísané.

Konateľom spoločnosti je odo dňa **14.01.2017** pán Mgr. Peter Šipoš a odo dňa **07.10.2020** sa prokuristom spoločnosti stal pán Stanislav Formánek. Konať v mene spoločnosti môžu konatelia samostatne. Prokurista koná v mene spoločnosti samostatne.

Dňa **05.06.2023** oznámil konateľ spoločnosti výsledky hlasovania spoločníkov o návrhu rozhodnutí prijímaných spoločníkmi mimo valného zhromaždenia (per rollam) v súlade s ustanovením § 130 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník.

Spoločníci Spoločnosti udelili v súlade s článkom 4.3 spoločenskej zmluvy Spoločnosti súhlas s prevodom Časti obchodného podielu IMET-AKE 1 zo spoločníka IMET-AKE s.r.o., IČO: 31 341 870 ako prevodcu na pána Stanislava Formáneka, dátum narodenia: 11.05.1971, rodné číslo: 710511/7030, trvale bytom: D. Jurkoviča 1025/10, 909 01 Skalica ako nadobúdateľa.

b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- reklamné a marketingové služby
- administratívne služby
- vedenie účtovníctva
- prieskum trhu a verejnej mienky
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- výroba výrobkov z plastu

V roku 2010 spoločnosť AKE Skalica rozšírila predmet podnikania o:

- výroba valivých ložísk
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- konzultačné služby a poradenstvo v sortimente valivých ložísk
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba a hutnícke spracovanie kovov
- výroba vojenského materiálu

c. Počet zamestnancov

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

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46,79	49,99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	45	52
počet vedúcich zamestnancov	7	7

d. Účasť účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Názov podniku	sídlo	právna forma	ostatné dôležité skutočnosti

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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.

f. Údaje o neobmedzenom ručení

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

g. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28.06.2023.

h. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zverejnená na web stránke zverejňujúcej účtovné zvierky, t.j. na stránke www.registeruz.sk.

i. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a. Orgány spoločnosti**

orgán	druh
valné zhromaždenie konateľ	schvaľovací štatutárny

b. Zoznam členov orgánov k 31.12.23

Valné zhromaždenie: spoločníci

Štatutárny orgán - konatelia:

Mgr. Peter Šipoš

Štatutárny orgán - prokúra:

Stanislav Formánek

Dozorná rada:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2023 vyplatené žiadne odmeny. Spoločnosť neposkytla v roku 2023 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

c. Konanie menom spoločnosti

Konatelia konajú za spoločnosť každý samostatne. V mene spoločnosti podpisuje konateľ tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis. Prokurista koná v mene spoločnosti samostatne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ČTOVNEJ JEDNOTKY**a. Výška základného imania**

Výška základného imania je 55.500 EUR.

b. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2023:

Aktuálny zoznam spoločníkov:

meno a priezvisko / názov firmy	bežné obdobie			predchádzajúce obdobie		
	podiel na ZI v EUR	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv	podiel na ZI	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv
IMET-AKE s.r.o.	40 291	72,60	72,60	41 290	74,40	74,40
Stanislav Formánek	2 775	5,00	5,00	1 776	3,20	3,20
Zdenek Juraščík	1 776	3,20	3,20	1 776	3,20	3,20
Ivan Mráz	1 776	3,20	3,20	1 776	3,20	3,20
Ing. Vladimír Antálek	1 776	3,20	3,20	1 776	3,20	3,20
Mgr. Peter Šipoš	7 106	12,80	12,80	7 106	12,80	12,80
spolu	55 500	100,00	100,00	55 500	100,00	100,00

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Táto povinnosť jej nevyplýva zo zákona.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti a nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

V účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny účtovných metód a zásad.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne spoločnosť nemá.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Hmotný majetok					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	rovnomerný	4R	25%	rovnomerný	4R
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	rovnomerný	4R	25%	rovnomerný	4R

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Nehmotný majetok					
Softvér	Rovnomerný	20M	48%	rovnomerný	48%
Oceniteľné práva	rovnomerný	48M	50%	rovnomerný	50%

Spoločnosť dlhodobý hmotný majetok – umelecké diela (účet 032) a pozemky (účet 031) neodpisuje.

Daňový odpisový plán je v súlade s ustanoveniami zákona 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov. Odpisové sadzby pre daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú, preto z dočasných rozdielov medzi daňovými a účtovnými odpismi účtuje účtovná jednotka o odloženej daňovej povinnosti.

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) znížené o zľavy z ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pri vyskladnení tovaru sa použije FIFO metóda.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

O odloženej dani Spoločnosť neúčtuje.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(s) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 až 22.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok v prospech žiadnej banky.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Náklady na výskum		
Náklady na vývoj	55 516	48 507
Spolu	55 516	48 507

OBDOBIE		NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ	
1.1.2021	-	31.12.2021	65 723,45 €
1.1.2022	-	31.12.2022	48 506,69 €
1.1.2023	-	31.12.2023	55 515,88 €
PRÍEMERNÉ MEDZIROČNÉ NAVÝŠENIE:		0,00 €	

Celkové náklady na projekty výskumu a vývoja v roku 2022:

PROJEKT VÝSKUMU A VÝVOJA	DÁTUM ZAČIATKU	DÁTUM UKONČENIA	OSOBNÉ NÁKLADY	NÁKLADY NA MATERIÁL	CELKOVÉ NÁKLADY NA PROJEKTY VAV
Projekt 2020/01: Vývoj špecializovaných typov ložísk	1.1.2020	31.12.2022	9 822,40 €	36 253,56 €	46 075,96 €
Projekt 2021/01: Systém filtrácie kvapaliny	1.1.2021	31.7.2022	1 411,23 €	1 019,50 €	2 430,73 €
SÚČET:			11 233,63 €	37 273,06 €	48 506,69 €

Ciele projektu, ktoré sú dosiahnuteľné podľa doby jeho realizácie a merateľné po jeho ukončení:

Projekt 2020/01: Vývoj špecializovaných typov ložísk: Cieľom projektu je aplikácia znalostí v obore obrábania, tvárnenia a povrchových úprav strojárnských súčiastok na návrh, zhotovenie a skúšky prototypov nových špecifických typov ložísk, ako aj zadefinovanie nových unikátnych technologických postupov výroby.

Projekt 2021/01: Systém filtrácie kvapaliny: Cieľom projektu je návrh, vývoj a testovanie nového systému filtrácie chladiacej kvapaliny (emulzia) so zameraním sa na elimináciu magneticky vodivých aj nevodivých nečistôt, ktoré spôsobujú deštrukciu obežných dráh ložísk. Merateľným cieľom projektu je zadefinovať požiadavky na nový systém filtrácie chladiacej emulzie s kapacitou 250 l/min a nádržou s objemom 5 000 litrov.

Celkové náklady na projekty výskumu a vývoja v roku 2023:

PROJEKT VÝSKUMU A VÝVOJA	DÁTUM ZAČIATKU	DÁTUM UKONČENIA	OSOBNÉ NÁKLADY	NÁKLADY NA MATERIÁL	CELKOVÉ NÁKLADY NA PROJEKTY VAV
Projekt 2023/01: Vývoj nových špecializovaných typov ložísk pre letecký priemysel a vesmírny program	1.1.2023	30.6.2024	35 218,89 €	20 296,99 €	55 515,88 €
SÚČET:			35 218,89 €	20 296,99 €	55 515,88 €

Ciele projektu, ktoré sú dosiahnuteľné podľa doby jeho realizácie a merateľné po jeho ukončení:

Projekt 2023/01: Vývoj nových špecializovaných typov ložísk pre letecký priemysel a vesmírny program: Cieľom projektu je tvorba nových poznatkov v obore strojárstva pre vývoj novej koncepcie súvisiacej s návrhom a zhotovením nových prototypov ložísk do prevodoviek, motorov, hydrauliky leteckých systémov a do pohonu družice solárnych panelov so zameraním sa na dosiahnutie nových unikátnych technologických postupov výroby a implementáciu nových technológií. Súčasťou projektu sú skúšky overovacej série jednotlivých typov jednoradových a dvojradových guľkových alebo valčekových ložísk za účelom overenia novej koncepcie.

V roku 2023 časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období bola 0_EUR.

AKE Skalica, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2023

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	ostatný hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 300	0	0	0	0	0	2 300
Prírastky	0	0	0	0	0	18 388	0	18 388
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	18 388	0	0	0	-18 388	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 688	0	0	0	0	0	20 688
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 300	0	0	0	0	0	2 300
Prírastky	0	1 475	0	0	0	0	0	1 475
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 775	0	0	0	0	0	3 775
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 913	0	0	0	0	0	16 913

AKE Skalica, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	ostatný hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 300	0	0	0	0	0	2 300
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 300	0	0	0	0	0	2 300
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 300	0	0	0	0	0	2 300
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 300	0	0	0	0	0	2 300
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

AKE Skalica, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 650	1 006 323	0	0	0	24 081	0	1 043 054
Prírastky	0	0		0	0	0	30 975	0	30 975
Úbytky	0	0	6 140	0	0	0	140	0	6 280
Presuny	0	0	32 016	0	0	0	-32 016	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 650	1 032 199	0	0	0	22 900	0	1 067 749
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 056	623 321	0	0	0	0	0	624 377
Prírastky	0	1 056	104 544	0	0	0	0	0	105 600
Úbytky	0	0	6 140	0	0	0	0	0	6 140
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 112	721 725	0	0	0	0	0	723 837
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 594	383 002	0	0	0	24 081	0	418 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 538	310 474	0	0	0	22 900	0	343 912

AKE Skalica, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	834 397	0	0	0	80 073		914 470
Prírastky	0	0		0	0	0	146 098	0	146 098
Úbytky	0	0	17 514	0	0	0	0	0	17 514
Presuny	0	12 650	189 440	0	0	0	-202 090	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 650	1 006 323	0	0	0	24 081	0	1 043 054
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	547 001	0	0	0	0	0	547 001
Prírastky	0	1 056	93 834	0	0	0	0	0	94 890
Úbytky	0	0	17 514	0	0	0	0	0	17 514
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 056	623 321	0	0	0	0	0	624 377
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	287 396	0	0	0	80 073	0	367 469
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 594	383 002	0	0	0	24 081	0	418 677

c. Zásoby

Zásoby na strane aktív tvorí tovar na sklade a preddavky poskytnuté na zásoby. Opravné položky k zásobám Spoločnosť netvorila.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

d. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

e. Pohľadávky

Opravné položky spoločnosť v roku 2023 netvorila.

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

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	202 006	8 961	210 967
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	156 092	132 169	288 261
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 469	0	21 469
Iné pohľadávky	850	0	850
Krátkodobé pohľadávky spolu	380 417	141 130	521 547

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade: Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	241 607	4 800	246 407
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	56 004	99 654	155 658
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 072	0	4 072
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	70 001	0	70 001
Iné pohľadávky	850	0	850
Krátkodobé pohľadávky spolu	372 534	104 454	476 988

f. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	3 949	5 113
Bežné bankové účty	1 507 079	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 511 028	5 113

g. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

h. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 739	6 491
Poistné	1 960	2 115
NBO - výroba	0	0
Ostatné	10 779	4 376
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné - bonusy	0	0
Spolu	12 739	6 491

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)					f	
	Stav		Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2022	b					c
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 780	113 351	131 519	0	0	33 252	
Zákonné rezervy krátkodobé							
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 979	36 455	48 979	0	0	36 455	
Rezervy ostatné	0	52 447	52 447	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spo	48 979	88 902	101 426	0	0	36 455	
Nevyfakturované dodávky	2 441	24 449	30 093	0	0	-3 203	

i. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Závazky po lehote splatnosti	407 917	545 770
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 107 157	238 055
Krátkodobé záväzky spolu	2 515 074	783 825
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

j. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

k. Sociálny fond

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

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 984	15 283
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 011</i>	<i>3 763</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 564</i>	<i>6 062</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 431	12 984

Celú časť sociálneho fondu Spoločnosť podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

m. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022
a	b	c		d	e	e
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný bankový úver	EUR				92 244	139 162
Dlhodobé úvery spolu					92 244	139 162
Krátkodobé bankové úvery						
Prevádzkový úver	EUR				43 082	105 745
Investičný bankový úver	EUR				73 836	116 576
Krátkodobé úvery spolu					116 918	222 321
Spolu					209 162	361 483

n. Časové rozlíšenie Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

o. Deriváty Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

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

Oblasť odbytu	Predaj ložísk		Výroba LO + služby		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	1 860 149	1 715 825	407 163	1 052 633	2 267 312	2 768 458
Európska únia	28 406	16 075	1 076 790	897 618	1 105 196	913 693
Ostatný svet	94 052	78 378	155 643	96 319	249 695	174 697
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 982 607	1 810 278	1 639 596	2 046 570	3 622 204	3 856 848

p. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

q. Čistý obrat

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

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	1 513 897	1 999 460
Tržby z predaja služieb	125 700	47 110
Tržby za tovar	1 982 607	1 810 278
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	3 622 204	3 856 848

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2023	2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	507 892	571 263
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>507 892</i>	<i>571 263</i>
Služobné cesty	2 265	1 383
Poradenstvo	16 300	17 028
Nájom	129 980	129 980
N spojené s tovarom	93 425	75 681
Ekonomické služby	50 057	46 569
Marketing+IT	47 204	20 410
Ostatné	168 661	280 212
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	920	533
Manká a škody	820	333
Dary	100	200
Finančné náklady, z toho:	22 095	15 690
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 359</i>	<i>3 079</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>19 736</i>	<i>12 611</i>
Nákladové úroky	11 952	6 170
Bankové poplatky	7 784	6 441

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2023			2022		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	54 732		100,00 %	-113 809		100,00 %
teoretická daň		11 494	21,00 %		0	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	10 439	2 192	1,99 %	8 280	0	0,00 %
Superodpočet	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Položky znižujúce ZD	-8 515	-1 788	-1,62 %	-8 492	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-28 328	-5 949	-5,39 %	0	0	0,00 %
Spolu	28 328	5 949	15,98 %	-114 021	0	21,00 %
Splatná daň z príjmov		5 949	15,98 %		0	21,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		5 949	15,98 %		0	21,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku. Spoločnosť nemá žiadne záväzky kt. by mohla účtovať na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

r. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2023 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2023 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	2023	2022
		a	b
Materská spoločnosť			
Nákup služieb		3 705	3 600
Dcérska spoločnosť			
Predaj tovaru - ložiská		0	0

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

a) pokles, zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia s uvedením dôvodu

-

b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek

-

c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky

d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

-

e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

-

f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napr. organizačnej zložky, odštepného závodu alebo prevádzkarne

-

g) vydané dlhopisy a iné cenné papiere

-

h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

-

i) mimoriadne udalosti s vplyvom na hospodárenie účtovnej jednotky

-

j) získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť účtovnej jednotky
- získanie licencie na obchodovanie s výrobkami obranného priemyslu

k) súdne spory

-

l) ostatné

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

Vedenie spoločnosti AKE Skalica, s.r.o. v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine analyzovalo možné následky na fungovanie spoločnosti. Dôsledky konflikt-u ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je možné odhadnúť v plnom rozsahu. Spoločnosť mala vytvorený krízový plán pre R2022. Vedenie spoločnosti dospelo k názoru, že tento vojnový konflikt nebude mať v ďalších obdobiach významný dopad na fungovanie spoločnosti, Spoločnosť nepredpokladá významné ohrozenie nepretržitého pokračovania činnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov.

Za problematikejšie vedenie spoločnosti považuje nepriame dôsledky krízy ako sú rast inflácie, rastúce ceny vstupov, cien energií, surovín, materiálov, tovarov a služieb. Vedenie spoločnosti realizuje opatrenia na elimináciu týchto negatívnych vplyvov.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2022 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	55 500	0	0	0	55 500
Zákonný rezervný fond	5 550	0	0	0	5 550
Nerozdelený zisk minulých rokov	569 054	-113 810	0	0	455 244
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-113 810	48 783	0	113 810	48 783
Spolu	516 294	-65 027	0	113 810	565 077

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2023 nezmenilo.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k 31.12.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2022	
Základné imanie	55 500	0	0	0	55 500	
Zákonný rezervný fond	5 550	0	0	0	5 550	
Nerozdelený zisk minulých rokov	393 564	175 489	0	0	569 054	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	175 489	-113 810	0	-175 489	-113 810	
Spolu	630 103	61 679	0	-175 489	516 294	

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-113 809
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	-113 809

O rozdelení výsledku (strata) hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške -113 809,33 EUR dňa 28.06.2023 rozhodlo valné zhromaždenie. Hospodársky výsledok bol vysporiadaný preúčtovaním z účtu nerozdeleného zisku minulých rokov v sume -113 809,33 EUR.