

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

### Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: GATE, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Textilná 6435/23, 034 01, Ružomberok

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 374                   | 406  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 382                   | 397  |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 5                     | 5  |

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.06.2023

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

 riadna  mimoriadna  priebežná

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

 Áno  Nie

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

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

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

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

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

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

| Ocenenie majetku a záväzkov   | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu                       |
|---|-----------------|---|
| <b>Obstarávacou cenou</b>   |                 |   |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | X               | obstarávacía cena vrátane dopravného      |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | X               | obstarávacía cena vrátane dopravného, cla |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     |                 |   |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |   |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   | X               |   |
| Záväzky pri ich prevzatí  |                 |   |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>   |                 |   |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |   |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou   |                 |   |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |   |
| Príchovky a prírastky zvierat   |                 |   |
| <b>Menovitou hodnotou</b>   |                 |   |
| Peňažné prostriedky a ceniny  | X               |   |
| Pohľadávky pri ich vzniku   | X               |   |
| Záväzky pri ich vzniku  | X               |   |

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

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

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

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

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

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

Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou

Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam - ocenenie odhadom na splnenie existujúcej povinnosti

Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám - ocenenie odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovoleniek

## ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 4 1 7 7 4 2

DIČ 2 0 2 1 8 1 1 9 6 8

- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

| Druh majetku                           | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda      |
|--|------------------|----------------|----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok :            |                  |                |                      |
| - Softvér                              | 2 roky           | 1/2            | lineárna             |
| Dlhodobý hmotný majetok :              |                  |                |                      |
| - Samostatné hnuťelné veci a súbory    | 4 a 6 rokov      | 1/4 a 1/6      | lineárna, rovnomerná |
| - Stavby drobné                        | 12 rokov         | 1/12           | lineárna             |
| - Stavby ( TZ budovy predajní )        | 20 rokov         | 1/20           | lineárna, rovnomerná |
| - Stavby ( budova pre administratívu ) | 40 rokov         | 1/40           | lineárna, rovnomerná |

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér   | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05        | 06            | 07       | 08          | 09              | 10                          |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 839 898   |               |          |             | 33 123          |                             | 873 021   |
| Prírastky                          |                             | 226 822   |               |          |             | 137 705         |                             | 364 527   |
| Úbytky                             |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 1 066 720 |               |          |             | 170 828         |                             | 1 237 548 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 609 767   |               |          |             |                 |                             | 609 767   |
| Prírastky                          |                             | 384 355   |               |          |             |                 |                             | 384 355   |
| Úbytky                             |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 994 122   |               |          |             |                 |                             | 994 122   |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |           |               |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 230 131   |               |          |             | 33 123          |                             | 263 254   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 72 598    |               |          |             | 170 828         |                             | 243 426   |

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

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06            | 07       | 08          | 09              | 10                          |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 524 679 |               |          |             |                 |                             | 524 679 |
| Prírastky                          |                             | 315 219 |               |          |             | 33 123          |                             | 348 342 |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 839 898 |               |          |             | 33 123          |                             | 873 021 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 352 657 |               |          |             |                 |                             | 352 657 |
| Prírastky                          |                             | 257 110 |               |          |             |                 |                             | 257 110 |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 609 767 |               |          |             |                 |                             | 609 767 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 172 022 |               |          |             |                 |                             | 172 022 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 230 131 |               |          |             | 33 123          |                             | 263 254 |

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu      |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14  | 15  | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |            |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 9 382 547 | 4 360 632   |   |                                       |             | 865 458            | 833                               | 14 743 006 |
| Prírastky                          |         | 875       | 449 394   |   |                                       |             | 521 232            |                                   | 971 501    |
| Úbytky                             |         | 96 147    | 105 083   |   |                                       |             | 512 429            |                                   | 713 659    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 133 536 | 9 287 275 | 4 704 943   |   |                                       |             | 874 261            | 833                               | 15 000 848 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 2 644 276 | 3 227 720   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 871 996  |
| Prírastky                          |         | 420 950   | 467 195   |   |                                       |             |                    |                                   | 888 145    |
| Úbytky                             |         | 96 148    | 105 083   |   |                                       |             |                    |                                   | 201 231    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 2 969 078 | 3 589 832   |   |                                       |             |                    |                                   | 6 558 910  |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Prírastky                          |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Úbytky                             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 6 738 271 | 1 132 912   |   |                                       |             | 865 458            | 833                               | 8 871 010  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 133 536 | 6 318 197 | 1 115 111   |   |                                       |             | 874 261            | 833                               | 8 441 938  |

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu      |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14  | 15  | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |            |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 9 531 016 | 4 366 349   |   |                                       |             | 774 148            |                                   | 14 805 049 |
| Prírastky                          |         | 277 368   | 359 000   |   |                                       |             | 776 224            | 833                               | 1 413 425  |
| Úbytky                             |         | 425 837   | 364 717   |   |                                       |             | 684 915            |                                   | 1 475 469  |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 133 536 | 9 382 547 | 4 360 632   |   |                                       |             | 865 457            | 833                               | 14 743 005 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 2 472 546 | 3 096 182   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 568 728  |
| Prírastky                          |         | 597 567   | 496 255   |   |                                       |             |                    |                                   | 1 093 822  |
| Úbytky                             |         | 425 837   | 364 717   |   |                                       |             |                    |                                   | 790 554    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 2 644 276 | 3 227 720   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 871 996  |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Prírastky                          |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Úbytky                             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 133 536 | 7 058 470 | 1 270 167   |   |                                       |             | 774 148            |                                   | 9 236 321  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 133 536 | 6 738 271 | 1 132 912   |   |                                       |             | 865 457            | 833                               | 8 871 009  |

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok          | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                     | 22                                      | 23   | 24                                  | 25,26  | 28, 30   | 27, 29   | 31              | 32                          |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 341                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 341 |
| Prírastky                          | 420                                     |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 420   |
| Úbytky                             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 5 761                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 761 |
| <b>Opravné položky</b>             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Prírastky                          |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Úbytky                             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 341                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 341 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 5 761                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 761 |

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok          | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                     | 22                                      | 23   | 24                                  | 25,26  | 28, 30   | 27, 29   | 31              | 32                          |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 438                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 438 |
| Prírastky                          |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Úbytky                             | 97                                      |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 97    |
| Presuny (+/-)                      |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 5 341                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 341 |
| <b>Opravné položky</b>             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Prírastky                          |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Úbytky                             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |   |  |                                     |  |  |  |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 438                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 438 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 5 341                                   |  |                                     |  |  |  |                 |                             | 5 341 |

### Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

## Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku   | Zmena stavu majetku (+/-) BO | Zmena stavu majetku (+/-) PO |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)  | 420                          | -97                          |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                          | 420                          | -97                          |
| 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/                 |                              |                              |
| 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/  |                              |                              |
| 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/   |                              |                              |
| 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/   |                              |                              |
| 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/   |                              |                              |
| 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/  |                              |                              |
| 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ |                              |                              |
| 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   |                              |                              |
| 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/   |                              |                              |
| 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/   |                              |                              |

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky  | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)   | 41            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)   | 42            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53            | 97 055                                |           |              |   |  | 97 055                             |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54            | 97 055                                |           |              |   |  | 97 055                             |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 57            | 97 055                                |           |              |   |  | 97 055                             |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)  | 58            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 59            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 60            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/   | 61            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/  | 62            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/   | 63            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 64            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 65            |                                       |           |              |   |  |                                    |

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky  | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)   | 41            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)   | 42            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53            | 97 055                                |           |              |   |  | 97 055                             |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54            | 97 055                                |           |              |   |  | 97 055                             |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 57            | 97 055                                |           |              |   |  | 97 055                             |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)  | 58            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 59            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 60            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/   | 61            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/  | 62            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/   | 63            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 64            |                                       |           |              |   |  |                                    |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 65            |                                       |           |              |   |  |                                    |

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

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

| Názov položky  | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 45                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 49                 |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky   | 46, 48, 50, 51, 52 | 788 435             |                      | 788 435           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   |                    | <b>788 435</b>      |                      | <b>788 435</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 57                 | 6 911 452           |                      | 6 911 452         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 | 4 225 464           | 525 899              | 4 751 363         |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 | 23 045              |                      | 23 045            |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 61                 |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie   | 62                 |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 63                 |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky   | 58, 60, 64, 65     | 3 266 456           |                      | 3 266 456         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>   |                    | <b>14 426 417</b>   | <b>525 899</b>       | <b>14 952 316</b> |

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

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

| Názov položky  | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 45                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 49                 |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky   | 46, 48, 50, 51, 52 | 437 195             |                      | 437 195           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   |                    | <b>437 195</b>      |                      | <b>437 195</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 57                 | 9 930 415           |                      | 9 930 415         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 | 4 371 259           | 415 864              | 4 787 123         |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 | 21 364              |                      | 21 364            |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 61                 |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie   | 62                 |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 63                 |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky   | 58, 60, 64, 65     | 36 799              |                      | 36 799            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>   |                    | <b>14 359 837</b>   | <b>415 864</b>       | <b>14 775 701</b> |

### ČI. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

| Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva                    | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|--|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             |                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať |                  | 4 751 363          |

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

K daňovej strate za rok 2020 nebola účtovaná daňová pohľadávka.

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

| Dôvod   | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Dočasné odpočítateľné rozdiely :  | 3 775 391               | 1 647 858               | 792 832                           | 441 997                           |
| ( Neuhradené záväzky po splatnosti 20%, 50% a 100% MH, hodnoty daňovo neuplatnené ) |                         |                         |                                   |                                   |

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

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny  | 276 869               | 41 271                               |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 3 438 819             | 3 203 049                            |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                      |
| Peniaze na ceste  | 5 005 785             | 2 554                                |
| <b>Spolu</b>  | <b>8 721 473</b>      | <b>3 246 874</b>                     |

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

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>(381A, 382A)</b> | <b>4 154</b>          | <b>1 916</b>                                 |
| Licencia na rok 2024, predĺžená záruka             |                     | 4 154                 | 1 916  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>(381A, 382A)</b> | <b>357 931</b>        | <b>313 739</b>                               |
| Nájomné, prevádzkové náklady, licencie, poistenie  |                     | 357 931               | 313 739                                      |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>(385A)</b>       |                       |  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>(385A)</b>       | <b>4 361</b>          | <b>1 278</b>                                 |
| Úroky  |                     | 4 361                 | 1 278  |

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

#### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

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

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

| Text   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom                                   | 25 000     | 25 000     |
| Počet akcií (a.s.)                                       | 500        | 500        |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)                          | 50         | 50         |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) |            |            |
| -  |            |            |
| -  |            |            |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní         |            |            |
| Hodnota upísaného vlastného imania                       |            |            |
| Počet upísaných akcií (a.s.)                             |            |            |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)                  |            |            |
| Iný titul zmeny vlastného imania                         |            |            |
| Hodnota splateného základného imania                     | 25 000     | 25 000     |

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

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

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>1 492 712</b>                             | <b>1 866 957</b>                 |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</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    | 1 492 712                                    | 1 866 957                        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |                                  |
| Iné   |  |                                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 492 712</b>                             | <b>1 866 957</b>                 |

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

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

| Názov položky  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                     |                                    |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                   | <b>319 050</b>                     | <b>359 394</b> | <b>379 089</b> |          | <b>299 355</b>                  |
| Zákonné :  |                                    |                |                |          |                                 |
| Rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia | 241 550                            | 203 155        | 241 550        |          | 203 155                         |
| Ostatné :  |                                    |                |                |          |                                 |
| Rezerva na energie a iné služby                                      | 77 500                             | 156 239        | 137 539        |          | 96 200                          |

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

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 4 1 7 7 4 2

DIČ 2 0 2 1 8 1 1 9 6 8

| Názov položky  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho:  |                                    |         |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:  | 591 644                            | 319 050 | 591 644  |          | 319 050                         |
| Zákonné :  |                                    |         |          |          |                                 |
| Rezerva na mzdy za nevyčerp. dovolenky vrátane zákonného poistenia | 205 854                            | 241 550 | 205 854  |          | 241 550                         |
| Ostatné :  |                                    |         |          |          |                                 |
| Rezerva na náklady na energie a iné služby                         | 385 790                            | 77 500  | 385 790  |          | 77 500                          |

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

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

| Text                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 5 006 279  | 5 435 627  |
| Záväzky po lehote splatnosti | 7 721 946  | 4 904 083  |

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

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

| Súvahová položka záväzku  | Spolu v tom       | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|---|-------------------|--|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu                                   | 24 511            |  | 24 511   |  |  |
| 124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 8 646 359         | 8 646 359                                    |  |  |  |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku                            | 1 100 617         | 1 100 616                                    |  |  |  |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom                                     | 411 482           | 411 482                                      |  |  |  |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia                               | 224 188           | 224 188                                      |  |  |  |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie                                      | 2 259 815         | 2 259 815                                    |  |  |  |
| 135 - Iné záväzky   | 85 765            | 85 765                                       |  |  |  |
| <b>Spolu:</b>   | <b>12 752 737</b> | <b>12 728 225</b>                            | <b>24 511</b>                                      |  |  |

### Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku                   | Výpočet a suma             |
|--|----------------------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | 20 939,31 x 21% = 4 397,25 |
| Iné:   |                            |

### Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Název položky   | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>20 939</b>    | <b>22 863</b>    |
| odpočítateľné   |                  |                  |
| zdaniteľné  | 20 939           | 22 863           |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>3 775 391</b> | <b>2 104 745</b> |
| odpočítateľné   | 3 775 391        | 2 104 745        |
| zdaniteľné  |                  |                  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                  |                  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                  |                  |
| Sadzba dane z príjmov ( v % )   | 21               | 21               |
| Odložená daňová pohľadávka  | 792 832          | 441 997          |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  |                  |                  |
| Zaučtovaná ako náklad   | 350 836          | 304 744          |
| Zaučtovaná do vlastného imania  |                  |                  |
| Odložený daňový záväzok   | 4 397            | 4 801            |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | <b>-404</b>      | <b>-1 601</b>    |
| Zaučtovaná ako náklad   |                  |                  |
| Zaučtovaná do vlastného imania  |                  |                  |
| Iné   |                  |                  |

### Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

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

| Název položky                              | Hodnota BO    | Hodnota PO    |
|--|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>21 648</b> | <b>20 900</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 25 279        | 25 361        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |               |               |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               |               |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>25 279</b> | <b>25 361</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>22 416</b> | <b>24 613</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>24 511</b> | <b>21 648</b> |

### Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Název položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Splátkový úver                  | EUR  |                | 30.11.2026       |                                  | 10 000 000              |                                  |
| Čerpanie k 31.12.2023           |      |                |                  |                                  | 10 000 000              |                                  |
| Zostatok k 31.12.2023           |      |                |                  |                                  | 8 050 000               |                                  |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                  |                         |                                  |

### Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Název položky   | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | (383A)              |            |            |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:                                       | (383A)              | -71 330    | -138 732   |
| Vyúčtovanie spoločných prevádzkových nákladov, spotreba energií, obrátové nájomné |                     | 71 330     | 138 732    |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:  | (384A)              | -184 122   | -198 015   |
| Poskytnutý finančný príspevok   |                     | 184 122    | 198 015    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | (384A)              | -13 893    | -13 893    |
| Poskytnutý finančný príspevok   |                     | 13 893     | 13 893     |

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

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

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

| Název položky                                 | Základ dane BO | Daň BO   | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO   | Daň v % PO |
|---|----------------|----------|------------|----------------|----------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:  | 1 899 854      | x        | x          | 1 508 790      | x        | x          |
| teoretická daň                                | x              | 398 969  | 21         | x              | 316 846  | 21         |
| Daňovo neuznané náklady                       | 2 452 332      | 514 990  | 27         | 1 951 099      | 409 731  | 27         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                    | -719 210       | -151 034 | -8         | -389 198       | -81 732  | -5         |
| Vplyv nevykázané odloženej daňovej pohľadávky |                |          |            |                |          |            |
| Umorenie daňovej straty                       | -1 816 488     | -381 462 | -20        | -1 535 345     | -322 422 | -21        |
| Zmena sadzby dane                             |                |          |            |                |          |            |
| Iné   |                |          |            |                |          |            |
| Spolu   | 1 816 488      | 381 462  | 20         | 1 535 346      | 322 423  | 21         |
| Splatná daň z príjmov                         | x              | 384 137  | 20         | x              | 322 423  | 21         |
| Odložená daň z príjmov                        | x              | -351 240 | -18        | x              | -306 345 | -20        |
| Celková daň z príjmov                         | x              | 32 897   | 2          | x              | 16 078   | 1          |

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

### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

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

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|---------------|---|---|---|---|---|---|
| EÚ            | 71 126 710                                      | 74 120 534                                      |   |   |   |   |
| Spolu         | 71 126 710                                      | 74 120 534                                      |   |   |   |   |

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

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

| Názov položky  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |            |            |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |            |            |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku                                       |            | 200 100    |
| Tržby z predaja materiálu  | 253 643    | 75 040     |
| Finančný príspevok   | 13 893     | 16 026     |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  |            |            |
| Kurzové zisky, z toho:   | 887 216    | 1 756 155  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 22 324     | 144 714    |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     |            |            |
| Výnosové úroky   | 15 019     | 1 278      |
| Ostatné finančné výnosy  | 572        | 35 060     |

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

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

| Osobný náklad                                 | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|---|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho</b> | <b>15</b>                    | <b>8 056 331</b> | <b>8 113 703</b> |
| - mzdy  | 16                           | 5 820 081        | 5 844 133        |
| - ostatné náklady na závislu činnosť          | 17                           |                  |                  |
| - sociálne a zdravotné poistenie              | 18                           | 1 935 958        | 1 945 722        |
| - sociálne zabezpečenie                       | 19                           | 300 292          | 323 848          |

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

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

| Položky nákladov                                 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Opravy a udržiavanie                             | 90 847     | 107 953    |
| Cestovné   | 38 300     | 18 823     |
| Nájomné, spoločné prevádzkové náklady, marketing | 4 727 569  | 4 316 655  |
| Prepravné služby                                 | 2 175 212  | 4 896 808  |
| Telefónne poplatky, internet a poštovné          | 68 558     | 66 118     |
| Ostatné služby                                   | 983 578    | 2 104 087  |
| Obstaranie softvéru, licencie                    | 541 648    | 1 522 416  |
| Služby - reklamné náklady                        | 3 394 869  | 3 306 980  |

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

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

| Položky nákladov                  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Odpis nevymožiteľných pohľadávok  | 606        | 4 168      |
| Poistné                           | 73 883     | 63 972     |
| Ostatné pokuty, úroky z omeškania | 631        | 452        |

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

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

| Položky nákladov  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 1 174 991  | 781 904    |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 112 378    | 24 517     |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |            |            |
| Nákladové úroky   | 221 527    | 269 320    |
| Bankové poplatky a provízie za platby kartami                   | 287 797    | 306 745    |

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

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

| Názov položky   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 9 050      | 7 900      |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 7 800      | 7 000      |
| iné uisťovacie audítorské služby                          | 1 250      | 900        |
| súvisiace audítorské služby                               |            |            |
| daňové poradenstvo  |            |            |
| ostatné neaudítorské služby                               |            |            |

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

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

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

| Názov položky                    | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho:      | 01                             |                                  | 71 126 710 | 74 120 534 |
| - Výrobky                        | 04                             |                                  |            |            |
| - Tovar                          | 03                             |                                  | 66 821 279 | 74 118 229 |
| - Služby                         | 05                             |                                  | 4 305 432  | 2 305      |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky |                                |                                  |            |            |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

### Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Majetok prenajímateľa                 | 20 000     | 20 000     |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |            |            |
| Majetok prijatý do úschovy            |            |            |
| Pohľadávky z derivátov                |            |            |
| Záväzky z opcii derivátov             |            |            |
| Odpísané pohľadávky                   |            |            |
| Pohľadávky z leasingu                 |            |            |
| Záväzky z leasingu                    |            |            |

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

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

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

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

| Spriaznená osoba                    | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|-------------------------------------|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| iná účtovná jednotka v skupine      | predaj                     | 15 621 714 |  |                       |   |   | 17 687 552 |
| iná účtovná jednotka v skupine      | kúpa                       | 2 334 007  |  |                       |   |   | 1 933 141  |
| iná účtovná jednotka v skupine (1.) | predaj                     | 20 482 404 |  |                       |   |   |            |
| iná účtovná jednotka v skupine (1.) | kúpa                       | 2 252 957  |  |                       |   |   |            |
| iná účtovná jednotka v skupine (2.) | predaj                     | 1 265      |  |                       |   |   |            |
| iná účtovná jednotka v skupine (3.) | predaj                     | 8 200      |  |                       |   |   |            |

### ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

Účtovná závierka A. Položka vlastné imanie, na riadku číslo 88 :

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond je Peňažný fond na financovanie prevádzkových a investičných potrieb

Z tabuľky stav na začiatku účtovného obdobia : 15 698 183 €

Stav na konci účtovného obdobia : 15 698 183 €

Zákonný rezervný fond : 5 000 €

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

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania   | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie  | (411)                  | 25 000                             |           |        |               | 25 000                          |
| Zmena základného imania  | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | (/-)353)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio  | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   | (413)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | (421A, 422, 417A, 418) | 15 703 183                         |           |        |               | 15 703 183                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy   | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy  | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | (428)                  | 1 794 850                          | 1 492 712 |        |               | 3 287 562                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | (/-)429)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | r.100                  | 1 492 712                          | 374 245   |        |               | 1 866 957                       |
| Vyplatené dividendy  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

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

Účtovná závierka A. Položka vlastné imanie, na riadku číslo 88 :

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond je Peňažný fond na financovanie prevádzkových a investičných potrieb

Z tabuľky stav na začiatku účtovného obdobia : 15 698 183 €

Stav na konci účtovného obdobia : 15 698 183 €

Zákonný rezervný fond : 5 000 €

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania   | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie  | (411)                  | 25 000                             |           |         |               | 25 000                          |
| Zmena základného imania  | +/-419                 |                                    |           |         |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | (/-)353)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Emisné ážio  | (412)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   | (413)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | (421A, 422, 417A, 418) | 15 703 183                         |           |         |               | 15 703 183                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | (+/-414)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | (+/-415)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | (417A, 421A)           |                                    |           |         |               |                                 |
| Štatutárne fondy   | (423, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné fondy  | (427, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | (428)                  | 122 614                            | 1 672 236 |         |               | 1 794 850                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | (/-)429)               | -744 279                           | 744 279   |         |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | r.100                  | 2 399 574                          |           | 906 862 |               | 1 492 712                       |
| Vyplatené dividendy  |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | (+/-491)               |                                    |           |         |               |                                 |

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 rozhodne valné zhromaždenie.