

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Datamars Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24/07/2008. Dňa 06/08/2008 bola zapísaná do Obchodného registra. Momentálne je zapísaná v Obchodnom registri vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka 34409/N. Spoločnosť sídli v Nitre, Dolné Hony 6, Slovenská republika, identifikačné číslo 44323182.

V roku 2023 nebola uskutočnená žiadna zmena v Obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

vedenie účtovníctva

administratívne služby

činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti

správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty

počítačové služby

služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

sprostredkovateľská činnosť v oblasti s elektrickými a elektronickými zariadeniami

výroba meracích, kontrolných, testovacích a navigačných prístrojov a zariadení

výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 150 | 146 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 147 | 148 |
| počet vedúcich zamestnancov | 6 | 6 |

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| Datamars SA, Via Industria 16, Lamone 6814, Švajčiarska konfederácia | 2 006 639 EUR | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| Spolu | 2 006 639 EUR | 100,00% | 100,00% | 100,00% |

Spoločnosť je súčasťou skupiny Datamars. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Datamars SA a materskou spoločnosťou celej skupiny je Datamars SA, ktorý zostavuje aj konsolidovanú účtovnú závierku. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Datamars SA so sídlom Via Industria 16, Lamone 6814, Švajčiarska konfederácia, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnutá účtovná jednotka.

Spoločnosť vlastní dva odštepne závody: Datamars Slovakia s. r. o., odštepny závod, Chválkovická 678/46 Olomouc, PSČ 779 00, vedúca oštepneho závodu Ing. Petra Provazníková a Datamars Slovakia s.r.o. spóika z ograniczoną odpowiedzialnością oddział w Polsce, Czeresniowa 98, 02-456 Warszawa, vedúca odštepneho závodu Mgr. Zuzana Benčeková. Obe sa zaoberajú výlučne distribúciou produktov spoločnosti.

Spoločnosť vlastní dva odštepne závody: Datamars Slovakia s. r. o., odštepny závod, Chválkovická 678/46 Olomouc, PSČ 779 00, vedúca oštepneho závodu Ing. Petra Provazníková a Datamars Slovakia s.r.o. spóika z ograniczoną odpowiedzialnością oddział w Polsce, Czeresniowa 98, 02-456 Warszawa, vedúca odštepneho závodu Mgr. Zuzana Benčeková. Obe sa zaoberajú výlučne distribúciou produktov spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Konatelia

Konateľ: Dr. Klaus Ackerstaff

Konateľ: Daniele Della Libera

Dozorná rada

nie je

V roku 2023 spoločnosť neprešla žiadnymi štruktúrnymi zmenami.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

K 31. decembru 2023 sa nezmenili žiadne postupy vykazovania údajov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. decembra 2023.

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2023 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | - | - | - |
| Softvér | 60 m. | 20% | fix |
| Ocenené práva | - | - | - |
| Goodwill | 60 m. | 20% | fix |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | - | - | - |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávací cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby | 60 m. | 20,0% | Fix |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 96 m. | 12,5% | Fix |
| Dopravné prostriedky | 60 m. | 20,0% | Fix |
| Budovy | 120 m. | 10,0% | Fix |
| Inventár | 60 m. | 20,0% | Fix |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku neprečeňujú.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávací cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú štandardnou cenou. Štandardná cena zahŕňa priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka podľa interných smerníc Spoločnosti.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia. K 31.12.2023 neexistujú žiadne podmienené záväzky.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

p) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

V roku 2022 ani v roku 2023 spoločnosť neúčtovala žiadne opravy chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---------|------------------|-----------|-------------|-----------------|----------------------|-----------|
| | Aktivované náklady | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 68 589 | 0 | 1 039 415 | 11 220 | 0 | 0 | 1 119 224 |
| Prírastky | | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 29 359 | | | | 280 | | 29 639 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 97 948 | 0 | 1 039 415 | 11 220 | 280 | 0 | 1 148 862 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 27 218 | 0 | 623 664 | 2 431 | 0 | 0 | 653 313 |
| Prírastky | | 15 965 | | 207 888 | 2 244 | | | 226 097 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 43 183 | 0 | 831 552 | 4 675 | 0 | 0 | 879 410 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 41 371 | 0 | 415 751 | 8 789 | 0 | 0 | 465 911 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 54 765 | 0 | 207 863 | 6 545 | 280 | 0 | 269 452 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|-----------|-------------|-----------------|----------------------|-----------|
| | Aktivované náklady | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 45 110 | 0 | 1 039 415 | 11 220 | 1 500 | | 1 097 245 |
| Prírastky | | 23 479 | | 0 | 0 | | | 23 479 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | -1 500 | | -1 500 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 68 589 | 0 | 1 039 415 | 11 220 | 0 | 0 | 1 119 224 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 401 | 0 | 415 776 | 187 | | | 433 364 |
| Prírastky | | 9 817 | | 207 888 | 2 244 | | | 219 949 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 27 218 | 0 | 623 664 | 2 431 | 0 | 0 | 653 313 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 27 709 | 0 | 623 639 | 11 033 | 1 500 | 0 | 663 881 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 41 371 | 0 | 415 751 | 8 789 | 0 | 0 | 465 911 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------------|----------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné | Pestovateľské celky | Základné stádo | Ostatný majetok | Obstarávaný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 286 139 | 8 178 576 | 0 | 0 | 0 | 329 798 | 0 | 8 794 513 |
| Prírastky | | 3 075 | 1 809 838 | | | | 133 602 | | 1 946 514 |
| Úbytky | | 17 077 | 601 396 | | | | 118 440 | | 736 913 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 272 136 | 9 387 018 | 0 | 0 | 0 | 344 961 | 0 | 10 004 114 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 121 329 | 4 714 399 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 835 728 |
| Prírastky | | 26 631 | 822 745 | | | | | | 849 376 |
| Úbytky | | 17 077 | 519 283 | | | | | | 536 360 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 130 883 | 5 017 860 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 148 743 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 164 810 | 3 464 177 | 0 | 0 | 0 | 329 798 | 0 | 3 958 785 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 141 253 | 4 369 157 | 0 | 0 | 0 | 344 961 | 0 | 4 855 371 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|--|---------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------------|----------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné | Pestovateľské celky | Základné stádo | Ostatný majetok | Obstarávaný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 246 861 | 7 416 629 | 0 | 0 | 0 | 25 716 | 0 | 7 689 206 |
| Prírastky | | 39 278 | 1 073 087 | | | | 329 798 | | 1 442 163 |
| Úbytky | | | 336 856 | | | | | | 336 856 |
| Presuny | | | 25 716 | | | | -25 716 | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 286 139 | 8 178 576 | 0 | 0 | 0 | 329 798 | 0 | 8 794 513 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 97 521 | 4 164 362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 261 883 |
| Prírastky | | 23 808 | 706 358 | | | | | | 730 166 |
| Úbytky | | | 156 321 | | | | | | 156 321 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 121 329 | 4 714 399 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 835 728 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 149 340 | 3 252 267 | 0 | 0 | 0 | 25 716 | 0 | 3 427 323 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 164 810 | 3 464 177 | 0 | 0 | 0 | 329 798 | 0 | 3 958 785 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Kooperatíva. Hnuteľný majetok je poistený na 8,295 mil EUR a zásoby na 8,669 mil EUR, tiež je poistené prerušenie prevádzky na hodnotu 6,951 mil EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu. Prenajatý majetok je poistený cez leasing a poisťné je zahrnuté do mesačných splátok nájomného.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. K 31.12.2022 bola opravná položka k zásobám vo výške 898 146 EUR. V roku 2023 sa stav zastaraných zásob zvýšil a bol vo výške 998 332 EUR.

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál | 190 562 | 68 096 | | | 258 658 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej | 200 777 | 15 164 | | | 215 941 |
| Výrobky | 103 191 | -24 165 | | | 79 026 |
| Zvieratá | 0 | | | | 0 |
| Tovar | 403 616 | 41 091 | | | 444 707 |
| Nehnuteľnosť na predaj | 0 | | | | 0 |
| Poskytnuté preddávky na zásoby | 0 | | | | 0 |
| Zásoby spolu | 898 146 | 100 186 | 0 | 0 | 998 332 |

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| 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 |

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|---------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 69 627 | 18 903 | | | 88 530 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 69 627 | 18 903 | 0 | 0 | 88 530 |

K pochybným pohľadávkam bola v roku 2022 vytvorená opravná položka vo výške 69 627 EUR. V roku 2023 bola upravená na 88 530 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám 3 817 869 EUR (voči materskej spoločnosti).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 250 296 | | 250 296 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 250 296 | 0 | 250 296 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 488 650 | 150 106 | 638 756 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 3 817 869 | | 3 817 869 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 707 070 | | 707 070 |
| Iné pohľadávky | 11 023 | | 11 023 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 5 024 613 | 150 106 | 5 174 719 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 0 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 725 | 172 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 982 508 | 673 269 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 983 233 | 673 441 |

Spoločnosť má od jesene 2013 otvorený kontokorentný účet v UniCredit banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 480 000 EUR. K 31.12.2022 a rovnako k 31.12.2023 nebol čerpaný.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 41 743 | 41 814 |
| kaucia, nájom | 29 929 | 30 642 |
| poistenie | 1 137 | 1 217 |
| ostatné (licencie SW, predplatné, telefón) | 10 677 | 9 955 |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z jediného podielu plne upísaného a splateného vo výške 2 006 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 129 796 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 6 490 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 123 306 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 129 796 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovný zisk | 1 526 948 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | 76 348 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 1 450 600 |
| Iné | |
| Spolu | 1 526 948 |

10. REZERVY

Informácie o rezervách

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 189 294 | 306 136 | -189 294 | 0 | 306 136 |
| nečerpané dovolenky | 102 138 | 135 362 | -102 138 | | 135 362 |
| ročný bonus | 41 954 | 45 464 | -41 954 | | 45 464 |
| audit | 13 720 | 13 500 | -13 720 | | 13 500 |
| otvorené objednávky | 31 482 | 111 810 | -31 482 | | 111 810 |
| úrok z úveru IC | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Návod položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 179 628 | 189 294 | -179 628 | 0 | 189 294 |
| nečerpané dovolenky | 109 136 | 102 138 | -109 136 | | 102 138 |
| ročný bonus | 38 576 | 41 954 | -38 576 | | 41 954 |
| audit | 9 083 | 13 720 | -9 083 | | 13 720 |
| otvorené objednávky | 22 833 | 31 482 | -22 833 | | 31 482 |
| úrok z úveru IC | | 0 | | | 0 |
| | | | | | 0 |

Predpokladaný rok použitia vytvorených rezerv je 2024.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 6 265 089 | 11 113 640 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 6 265 089 | 11 113 640 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 7 203 047 | 2 712 574 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 7 203 047 | 2 712 574 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

Krátkodobé záväzky po splatnosti sú evidované iba voči spriazneným osobám. Úver voči skupine bol ku koncu 2022 EUR 9 520 323 a USD 1 495 190, v roku 2023 bolo z úveru splatených 3 500 000 EUR a 1 495 190 USD. Je splatný do 21.09.2026 s možnosťou zmeny termínu splatnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Z daňových strát minulých období neostáva na odpočítanie straty už nič.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 259 536 | 459 609 |
| odpočítateľné | 1 019 723 | |
| zdaniteľné | -760 187 | 459 609 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 172 161 | 986 288 |
| odpočítateľné | 172 161 | 986 288 |
| zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 250 296 | 207 120 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 250 296 | 207 120 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | -159 639 | 96 518 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -256 157 | -13 179 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -256 157 | -13 179 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

O odložení daňového záväzku spoločnosť účtuje z dôvodu rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku.

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť účtuje z dôvodu prípočítateľných rezerv.

Od roku 2022 spoločnosť vykazuje vo výkazoch odloženú daň v hrubom vyjadrení, tj pohľadávku aj záväzok. V roku 2022 bola odložená daňová pohľadávka vo výške 207 120 EUR a odložený daňový záväzok vo výške 96 518 EUR

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 4 875 | 3 228 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 26 299 | 23 803 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 226 | 673 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 26 525 | 24 476 |
| Čerpanie sociálneho fondu | -27 153 | -22 829 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 4 247 | 4 875 |

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene | Suma istiny v eurách za bežné | Suma istiny v príslušnej mene |
|-------------------------------------|------|-----------------|------------------|--|---|--|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| povolené prečerpanie na bů | EUR | 1M EURIBOR+1,8% | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Datamars SA | EUR | 3,88% | 21.9.2026 | 6 020 323 | 6 020 323 | 9 520 323 |
| | | | | | 0 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |

Zmluva o úverovom rámci s UniCredit Bank obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

Vlastné imanie po pripočítaní záväzkov voči spoločníkom min vo výške 340 000 EUR zmluvne podriadených úveru poskytnutého bankou a po odpočítaní hodnoty aktivovaných nákladov na vývoj, goodwill, krátkodobých a dlhodobých pohľadávok/pôžičiek prepojeným účtovným jednotkám, v rámci podielovej účasti, voči spoločníkom, členom a združeniu nie je rovné ani menšie ako 0 EUR

K 31. decembru 2023 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Spoločnosť v roku 2023 splatila USD úver materskej spoločnosti vo výške USD 1 495 150

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------|--|----------------------------------|--------------------|
| | Splätnosť | | | Splätnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov | viac ako päť rokov |
| Istina | 99 622 | 80 879 | | 197 689 | 124 927 | |
| Finančný náklad | 4 981 | 4 044 | | 17 893 | 11 308 | |
| Spoľu | 104 603 | 84 923 | 0 | 215 582 | 136 235 | 0 |

Závazok z finančného prenájmu k 31.12.2022 aj k 31.12.2023 je krytý blankozmenkou spoločnosti.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

Spoločnosť má poistený všetok majetok aj zodpovednosť za škody.

Spoločnosť neviduje žiadne podsúvahové záväzky, aktíva ani podsúvahové položky.

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (LMS+AHDS+PID-CAS) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (Livestock ID) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (Textile ID) | |
|-----------------|---|------------------------------|---|------------------------------|---|------------------------------|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce |
| Švajčiarsko | 14 336 312 | 7 384 220 | 13 342 256 | 14 037 218 | 12 018 833 | 12 375 168 |
| Česká republika | 556 427 | 400 709 | 67 582 | 466 650 | 0 | 270 |
| Slovensko | 482 623 | 73 945 | 34 250 | 145 852 | 82 094 | 110 994 |
| Poľsko | 84 366 | 19 293 | 200 880 | 139 287 | | |
| Ostatné | 10 670 | 2 889 | 25 653 | 50 691 | 12 218 | 7 723 |
| Spoľu | 15 470 398 | 7 881 056 | 13 670 621 | 14 839 698 | 12 113 145 | 12 494 155 |

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 028 469 | 1 106 759 | 971 686 | -78 290 | 135 073 |
| Výrobky | 577 806 | 550 237 | 540 345 | 27 569 | 9 892 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spoľu | 1 606 275 | 1 656 996 | 1 512 031 | -50 721 | 144 965 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | 192 | -802 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | -50 529 | 144 163 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 852 391 | 853 745 |
| inventúrny rozdiel | 105 669 | 73 462 |
| IC refaktúracia nákladov | 743 463 | 312 022 |
| true-up adjustment | 3 178 | 416 077 |
| Finančné výnosy, z toho: | 66 864 | 42 428 |
| Kurzové zisky, z toho: | 66 858 | 42 428 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| | | |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 21 107 344 | 16 323 696 |
| Tržby z predaja služieb | 1 189 776 | 1 408 209 |
| Tržby za tovar | 18 957 044 | 17 483 004 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 41 254 164 | 35 214 909 |

Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 573 475 | 2 339 600 |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti | 30 000 | 25 300 |
| opravy a údržba | 157 821 | 107 151 |
| cestovné | 49 235 | 43 390 |
| reprezentačné | 21 599 | 17 972 |
| nájom priestorov, strážna služba | 391 849 | 401 706 |
| nájom pracovníkov | 385 179 | 111 900 |
| náklady na vyhládavanie pozícií | 6 833 | 13 197 |
| prepravné predaj | 1 240 966 | 1 379 392 |
| telefóny, internet | 23 974 | 18 898 |
| školenia | 10 717 | 11 209 |
| ostatné náklady na služby | 255 302 | 209 485 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2 661 001 | 188 781 |
| Finančné náklady, z toho: | 837 488 | 959 812 |
| Kurzové straty, z toho: | 447 245 | 705 577 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 390 243 | 254 235 |
| úrok pôžička | 374 208 | 230 275 |
| ostatné (úrok leasing, bankové poplatky...) | 16 034 | 23 960 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: | 30 000 | 25 300 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 30 000 | 25 300 |
| iné uisťovacie auditorské služby | | |
| súvisiace auditorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neauditorské služby | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|----------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 771 581 | x | x | 37 226 | x | x |
| teoretická daň | x | 372 032 | 21% | x | 7 817 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 588 009 | 123 482 | 21% | 693 366 | 145 607 | 21% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -250 928 | -52 695 | 21% | | | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | 0 | 21% | | 0 | 21% |
| Neumorenie daňovej straty | | 0 | 21% | | 0 | 21% |
| Zmena sadzby dane | x | | x | x | | x |
| Iné | | | | -193 598 | -40 656 | 21% |
| Spolu | 2 108 662 | 442 819 | 21% | 536 994 | 112 769 | 21% |
| Splätaná daň z príjmov | x | 442 819 | 25% | x | 112 769 | 303% |
| Odložená daň z príjmov | x | 19 945 | | x | -205 339 | |
| Celková daň z príjmov | x | 462 764 | | x | -92 570 | |

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Datamars SA | výnosy | 41 990 846 | 36 345 971 |
| Datamars SA | náklady | 5 624 655 | 3 415 961 |
| Datamars Thailand | náklady | 17 758 492 | 18 930 015 |
| Datamars SA | pohľadávky | 3 429 079 | 3 193 100 |
| Datamars SA | záväzky | 249 357 | 406 462 |
| Datamars Thailand | záväzky | 1 864 498 | 921 601 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 6 2 1 3 6

IČO 4 4 3 2 3 1 8 2

Datamars Slovakia s.r.o.

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|----------------------------|-----------|--------|----------|-------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného |
| Základné imanie | 2 006 639 | | | | 2 006 639 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 108 483 | | | 6 490 | 114 973 |
| Nedeliteľný fond | 0 | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 048 341 | | | 123 307 | 2 171 648 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 129 796 | 1 308 817 | | -129 796 | 1 308 817 |
| Vyplatené dividendy | 0 | | | | 0 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|------------|-------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného |
| Základné imanie | 2 006 639 | | | | 2 006 639 |
| Zmena základného imania | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 32 135 | | | 76 347 | 108 482 |
| Nedeliteľný fond | 0 | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 597 740 | | | 1 450 601 | 2 048 341 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 526 948 | 129 796 | | -1 526 948 | 129 796 |
| Vyplatené dividendy | 0 | | | | 0 |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20. decembra 2023 schválilo prevedenie zisku z roku 2022 na nerozdelený zisk minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje zisk za rok 2023 odložiť do budúcnosti.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2023 nenastala žiadna významná udalosť.