



GRUPO

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
o overení individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy  
k 31. januáru 2024

spoločnosti  
**Leitech s.r.o.**

Bratislava, Slovenská republika  
24. mája 2024



GRUPO

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
Spoločníkom a konateľom spoločnosti  
**Leitech s.r.o.**

## **I. Správa z auditu účtovnej závierky**

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Leitech s.r.o.**, Nám. SNP 15, 811 01 Bratislava, IČO: **44 338 163** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k **31. januáru 2024** výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. januáru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivu alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

2 / 3



Číslo: 11

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

## II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej k 31. januáru 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 24. mája 2024

BPS Audit, s. r. o.  
Plynárska 1  
821 09 Bratislava - mestská časť Ružinov  
Licencia UDVA č. 406



Zodpovedný audítor  
Mgr. Peter Šebest  
Licencia SKAU č. 960

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 1 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F Ğ H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |                              |                          |  |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 2 6 7 5 5 7 8 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 0 2 2 0 2 3   |
| IČO<br>4 4 3 3 8 1 6 3                            | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 0 1 2 0 2 4   |
| SK NACE<br>2 5 . 1 1 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 2 2 0 2 2<br>do 0 1 2 0 2 3 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L e i t e c h s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e S N P

Číslo

1 5

PSČ Obec

8 1 1 0 1 B r a t i s l a v a I

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r M e s t s k é h o s ú d u B A 3

O d d i e l S r o , v l o ž k a č í s l o 5 3 9 8 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 6 . 0 4 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

811 01 Bratislava

IČO: 44338163

IČ DPH: SK2022675578

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
|                     |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2   | Netto 3 |
|                     |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 3 3 3 3 7 4 3 1       | 3 1 3 1 0 5 7 6   |   |         |
|                     |   |                      | 2 0 2 6 8 5 5         |                   | 2 2 8 6 2 8 4 5                                 |         |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 1 3 1 9 7 9 6 4       | 1 1 3 8 7 5 8 8   |   |         |
|                     |   |                      | 1 8 1 0 3 7 6         |                   | 8 2 5 3 6 9 9                                   |         |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   | 1 9 8 4               | 0                 |   |         |
|                     |   |                      | 1 9 8 4               |                   | 0   |         |
| <b>A.I.1.</b>       | <b>Aktivované náklady<br/>na vývoj<br/>(012) - /072, 091A/</b>                    | 04                   |                       |                   |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   | 1 9 8 4               | 0                 |   |         |
|                     |   |                      | 1 9 8 4               |                   | 0   |         |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   |                       |                   |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                   |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                   |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                   |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                   |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   | 1 3 1 9 5 9 8 0       | 1 1 3 8 7 5 8 8   |   |         |
|                     |   |                      | 1 8 0 8 3 9 2         |                   | 8 2 5 3 6 9 9                                   |         |
| <b>A.II.1.</b>      | <b>Pozemky<br/>(031) - /092A/</b>   | 12                   | 6 1 4 3 5 4           | 6 1 4 3 5 4       |   |         |
|                     |   |                      |                       |                   | 6 0 6 6 3 7                                     |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   | 6 0 4 2 6 2 8         | 5 6 2 5 2 2 3     |   |         |
|                     |   |                      | 4 1 7 4 0 5           |                   | 4 9 0 4 3 5 8                                   |         |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 4 3 3 9 6 9 1         | 2 9 4 8 7 0 4     |   |         |
|                     |   |                      | 1 3 9 0 9 8 7         |                   | 1 1 8 7 1 2 7                                   |         |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
|                |   |                      | 1                     | 2             |   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | 3   |
|                |   |                      | Korekcia - časť 2     |               | Netto   |
| 4.             | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/   | 15                   |                       |               |   |
| 5.             | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/   | 16                   |                       |               |   |
| 6.             | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/  | 17                   |                       |               |   |
| 7.             | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/   | 18                   | 1 7 1 3 9 0 7         | 1 7 1 3 9 0 7 | 1 5 5 5 5 7 7                                   |
| 8.             | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/  | 19                   | 4 8 5 4 0 0           | 4 8 5 4 0 0   |   |
| 9.             | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098   | 20                   |                       |               |   |
| A.III.         | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)  | 21                   |                       |               |   |
| A.III.1.       | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |               |   |
| 2.             | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23                   |                       |               |   |
| 3.             | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/  | 24                   |                       |               |   |
| 4.             | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/   | 25                   |                       |               |   |
| 5.             | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                           | 26                   |                       |               |   |
| 6.             | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/   | 27                   |                       |               |   |
| 7.             | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                            | 28                   |                       |               |   |



| Označenie a    | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |
|----------------|---|----------------|-----------------------|-------------------|--|---------|
|                |   |                | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                      | Netto 3 |
|                |   |                |                       | Korekcia - časť 2 |  |         |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29             |                       |                   |  |         |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30             |                       |                   |  |         |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31             |                       |                   |  |         |
| 11.            | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32             |                       |                   |  |         |
| <b>B.</b>      | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71   | 33             | 2 0 1 2 3 3 1 8       | 1 9 9 0 6 8 3 9   |  |         |
|                |   |                | 2 1 6 4 7 9           |                   | 1 4 6 0 2 9 1 9                              |         |
| <b>B.I.</b>    | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>  | 34             | 1 1 1 1 9 0 0 8       | 1 0 9 0 2 5 2 9   |  |         |
|                |   |                | 2 1 6 4 7 9           |                   | 8 8 0 7 3 1 7                                |         |
| <b>B.I.1.</b>  | <b>Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/</b>  | 35             | 4 9 3 0 0 3 9         | 4 8 9 1 7 8 3     |  |         |
|                |   |                | 3 8 2 5 6             |                   | 3 6 0 1 3 2 3                                |         |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36             | 3 2 2 8 7 9 4         | 3 2 1 7 1 1 6     |  |         |
|                |   |                | 1 1 6 7 8             |                   | 2 8 2 3 9 0 7                                |         |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37             | 2 7 3 7 3 6 6         | 2 5 7 0 8 2 1     |  |         |
|                |   |                | 1 6 6 5 4 5           |                   | 2 3 5 8 7 4 5                                |         |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38             |                       |                   |  |         |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39             | 2 2 2 8 0 9           | 2 2 2 8 0 9       |  |         |
|                |   |                |                       |                   | 2 3 3 4 2                                    |         |
| 6.             | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/  | 40             |                       |                   |  |         |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>   | 41             | 1 4 5 6 7             | 1 4 5 6 7         |  |         |
|                |   |                |                       |                   | 1 7 6 0 3 7                                  |         |
| <b>B.II.1.</b> | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>   | 42             |                       |                   |  |         |



| Označenie a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo riadku c    | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|-------------------|-----------------------|---------------|--|
|             |   |                   | 1                     | 2             |  |
|             |   |                   | Brutto - časť 1       |               | Netto  |
|             |   | Korekcia - časť 2 |                       | Netto         |  |
| 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 deňvátových operácií (373A, 376A)  | 50                |                       |               |  |
| 7.          | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                |                       |               |  |
| 8.          | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                | 1 4 5 6 7             | 1 4 5 6 7     | 1 7 6 0 3 7                                  |
| B.III.      | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53                | 8 9 8 5 8 8 1         | 8 9 8 5 8 8 1 | 5 6 1 7 6 1 1                                |
| B.III.1.    | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54                | 8 7 8 0 5 6 8         | 8 7 8 0 5 6 8 | 5 2 1 7 7 7 0                                |
| 1.a.        | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                | 8 2 7 8 4 4 3         | 8 2 7 8 4 4 3 | 4 3 4 2 8 1 1                                |
| 1.b.        | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                |                       |               |  |



| Označenie a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|--|----------------|-----------------------|-------------|--|
|             |  |                | 1                     | 2           |  |
|             |  |                | Brutto - časť 1       |             | Netto  |
|             |  |                | Korekcia - časť 2     |             |  |
| 1.c.        | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57             | 5 0 2 1 2 5           | 5 0 2 1 2 5 | 8 7 4 9 5 9                                  |
| 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 5 4 1 1             | 8 5 4 1 1   | 3 4 5 8 4 8                                  |
| 8.          | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64             |                       |             |  |
| 9.          | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65             | 1 1 9 9 0 2           | 1 1 9 9 0 2 | 5 3 9 9 3                                    |
| B.IV.       | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)   | 66             |                       |             |  |
| B.IV.1.     | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67             |                       |             |  |
| 2.          | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68             |                       |             |  |
| 3.          | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69             |                       |             |  |
| 4.          | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70             |                       |             |  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------|---|
|                     |   |                      | 1                     | 2         |   |
|                     |   |                      | Brutto - časť 1       |           | Netto   |
|                     |   |                      | Korekcia - časť 2     |           |   |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 3 8 6 2               | 3 8 6 2   | 1 9 5 4   |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 3 8 6 2               | 3 8 6 2   | 1 9 5 4   |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   |                       |           |   |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 1 6 1 4 9             | 1 6 1 4 9 | 6 2 2 7   |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |           |   |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 1 6 1 4 9             | 1 6 1 4 9 | 6 2 2 7   |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |           |   |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                       |           |   |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|--|----------------------|-------------------------|---|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                 | 79                   | 3 1 3 1 0 5 7 6         | 2 2 8 6 2 8 4 5                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 2 1 3 4 7 0 0           | 1 4 0 7 8 9 5                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)   | 81                   | 1 0 0 0 0 0             | 1 0 0 0 0 0                                       |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)  | 82                   | 1 0 0 0 0 0             | 1 0 0 0 0 0                                       |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419  | 83                   |                         |   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-353)                                  | 84                   |                         |   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)  | 85                   |                         |   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)   | 86                   |                         |   |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89   | 87                   | 1 0 0 0 0               | 1 0 0 0 0   |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 1 0 0 0 0               | 1 0 0 0 0   |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |   |



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|-------------|--|----------------|----------------------------|---|
| A.V.        | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92   | 90             |                            |   |
| A.V.1.      | Štatutárne fondy (423, 42X)  | 91             |                            |   |
| 2.          | Ostatné fondy (427, 42X)   | 92             |                            |   |
| A.VI.       | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)  | 93             |                            |   |
| A.VI.1.     | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)  | 94             |                            |   |
| 2.          | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)  | 95             |                            |   |
| 3.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)  | 96             |                            |   |
| A.VII.      | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99   | 97             | 1 2 9 7 8 9 5              | 1 4 8 1 5 7 7                                     |
| A.VII.1.    | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)  | 98             | 1 2 9 7 8 9 5              | 1 4 8 1 5 7 7                                     |
| 2.          | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)   | 99             |                            |   |
| A.VIII.     | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100            | 7 2 6 8 0 5                | - 1 8 3 6 8 2                                     |
| B.          | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140   | 101            | 2 9 1 7 5 8 7 6            | 2 1 4 5 4 9 5 0                                   |
| B.I.        | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)   | 102            | 2 7 9 8 3 3                | 2 5 6 9 5 2                                       |
| B.I.1.      | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)   | 103            | 2 7 9 8 0 1                | 2 5 6 1 0 2                                       |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)   | 104            |                            |   |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                  | 105            |                            |   |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)  | 106            | 2 7 9 8 0 1                | 2 5 6 1 0 2                                       |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 107            |                            |   |
| 3.          | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)  | 108            |                            |   |
| 4.          | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                   | 109            |                            |   |
| 5.          | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)  | 110            |                            |   |
| 6.          | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)  | 111            |                            |   |
| 7.          | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)   | 112            |                            |   |
| 8.          | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)  | 113            |                            |   |
| 9.          | Záväzky zo sociálneho fondu (472)  | 114            | 3 2                        | 8 5 0   |
| 10.         | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)  | 115            |                            |   |
| 11.         | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 116            |                            |   |
| 12.         | Odložený daňový záväzok (481A)   | 117            |                            |   |



| Označenie a | STRANA PASÍV b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| B.II.       | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120  | 118            | 3 2 2 4 2               | 3 9 6 5 7                                      |
| B.II.1.     | Zákonné rezervy (451A)  | 119            |                         |  |
| 2.          | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120            | 3 2 2 4 2               | 3 9 6 5 7                                      |
| B.III.      | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)   | 121            |                         |  |
| B.IV.       | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)  | 122            | 2 8 7 4 0 4 4 2         | 2 1 0 5 2 3 0 7                                |
| B.IV.1.     | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)   | 123            | 6 0 2 5 4 0 5           | 3 1 8 4 9 8 5                                  |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124            | 1 7 8 3 3 4 7           | 9 2 4 6 9 7                                    |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125            |                         |  |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126            | 4 2 4 2 0 5 8           | 2 2 6 0 2 8 8                                  |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127            |                         |  |
| 3.          | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128            |                         |  |
| 4.          | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 129            |                         |  |
| 5.          | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)  | 130            | 2 2 4 1 1 4 1 5         | 1 7 6 8 4 6 8 6                                |
| 6.          | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 131            | 1 1 9 0 6 6             | 1 0 7 3 8 2                                    |
| 7.          | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)  | 132            | 7 1 4 4 8               | 6 4 1 7 1                                      |
| 8.          | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133            | 1 1 3 1 0 8             | 1 0 1 4 6                                      |
| 9.          | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 134            |                         |  |
| 10.         | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135            |                         | 9 3 7  |
| B.V.        | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138  | 136            | 1 1 9 7 5 7             | 1 0 3 1 4 1                                    |
| B.V.1.      | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137            | 6 8 3 2 3               | 5 9 9 3 0                                      |
| 2.          | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)   | 138            | 5 1 4 3 4               | 4 3 2 1 1                                      |
| B.VI.       | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)   | 139            | 3 6 0 2                 | 2 8 9 3  |
| B.VII.      | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)  | 140            |                         |  |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)  | 141            |                         |  |
| C.1.        | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142            |                         |  |
| 2.          | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)   | 143            |                         |  |
| 3.          | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)  | 144            |                         |  |
| 4.          | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)  | 145            |                         |  |



| Označenie<br>a | Text<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
|                |  |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
|                |  |                      | *                          | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)           |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)  | 02                   | 2 6 3 1 3 5 7 3            | 2 0 4 1 3 3 7 3                                      |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)  | 03                   | 2 6 9 1 3 3                |  |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)   | 04                   | 2 4 3 5 1 7 5 3            | 1 5 8 5 5 7 2 9                                      |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)   | 05                   | 7 5 0 0 3 1                | 6 2 8 9 4 6  |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)  | 06                   | 6 5 7 9 1 1                | 3 6 9 8 8 1 4  |
| V.             | Aktívacia (účtová skupina 62)  | 07                   | 5 9 0 3 9                  | 2 6 7 4 4  |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 4 0 7 5                    | 1 0 0 0  |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)  | 09                   | 2 2 1 6 3 1                | 2 0 2 1 4 0  |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 2 4 3 9 1 8 3 8            | 2 0 3 2 0 9 7 0                                      |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)   | 11                   | 2 6 9 1 3 3                |  |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 1 5 9 1 0 9 5 2            | 1 3 9 0 2 1 5 0                                      |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)  | 13                   | 1 8 6 3 1                  | - 1 0 4 5  |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)   | 14                   | 4 9 9 8 2 0 8              | 3 7 7 9 0 8 3  |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)  | 15                   | 2 6 8 3 1 7 6              | 2 1 8 9 6 3 8  |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)  | 16                   | 1 8 6 7 4 1 8              | 1 5 0 5 7 1 2  |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)   | 17                   |                            |  |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)  | 18                   | 6 6 2 6 5 5                | 5 3 4 7 0 7  |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)  | 19                   | 1 5 3 1 0 3                | 1 4 9 2 1 9  |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)  | 20                   | 1 7 1 1 3                  | 2 2 5 1 1  |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 4 4 7 4 2 7                | 2 8 2 4 7 0  |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)   | 22                   | 4 4 7 4 2 7                | 2 8 2 4 7 0  |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |  |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 3 4 7                      |  |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)  | 25                   | 5 9 3                      |  |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 4 6 2 5 8                  | 1 4 6 1 6 3  |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)  | 27                   | 1 9 2 1 7 3 5              | 9 2 4 0 3  |



| Označenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                         | 28                   | 4 8 9 0 9 4 3              | 2 5 3 0 0 4 5  |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                           | 29                   | 3 4 7 3 6                  | 1 0 9 9 8  |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)   | 30                   |                            |  |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)   | 31                   |                            |  |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                    | 32                   |                            |  |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |  |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)   | 34                   |                            |  |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)   | 35                   |                            |  |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                | 36                   |                            |  |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |  |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)   | 38                   |                            |  |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   | 2 7 8 2 6                  | 1 0 6 9 5  |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)  | 40                   | 2 7 8 2 6                  | 1 0 6 9 5  |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   |                            |  |
| XII.           | Kurzové zisky (663)   | 42                   | 6 9 1 0                    | 3 0 3  |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43                   |                            |  |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   |                            |  |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                           | 45                   | 9 6 6 0 5 9                | 2 5 5 4 3 4  |
| K.             | Predané cenné papiere a podieľy (561)   | 46                   |                            |  |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)  | 47                   |                            |  |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)  | 48                   |                            |  |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 9 4 5 4 2 5                | 2 4 6 2 2 0  |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)   | 50                   | 9 4 5 4 2 5                | 2 4 6 2 2 0  |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   |                            |  |
| O.             | Kurzové straty (563)  | 52                   | 8 6 4 5                    | 7 8 5  |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53                   |                            |  |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)  | 54                   | 1 1 9 8 9                  | 8 4 2 9  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |   |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |   |                      | 1                     | 2   |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 9 3 1 3 2 3         | - 2 4 4 4 3 6                                   |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 9 9 0 4 1 2           | - 1 5 2 0 3 3                                   |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                   | 2 6 3 6 0 7           | 3 1 6 4 9                                       |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                   | 1 0 2 1 3 7           |   |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                   | 1 6 1 4 7 0           | 3 1 6 4 9                                       |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                       |   |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 7 2 6 8 0 5           | - 1 8 3 6 8 2                                   |

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

### A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Leitech, spol. s r. o.  
Nám. SNP 15  
811 01 Bratislava

Spoločnosť Leitech s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená dňa 04.08.2008. Zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., vložka číslo 53985/B.

#### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom.

#### 2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 28.06.2023 valným zhromaždením Spoločnosti po zostavení účtovnej závierky.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2023 do 31. januára 2024.

#### 5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti High Technology Industries SPA, Via Tommaso Agudio Str. 8, Leini 10040 Italy. Táto sa zahŕňa do ďalšej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Seetech Global Industries SpA, Antonio Pacinotti Str. 3, 39100 Bozen 39100, Italy.  
Konsolidované účtovné závierky nie je možné dostať k nahliadnutiu v sídle uvedených spoločností.

#### 6. Počet zamestnancov

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

|  | 31.1.2024 | 31.1.2023 |
|--|-----------|-----------|
| Priemerný počet zamestnancov                                       | 88        | 79        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 88        | 79        |
| Počet vedúcich zamestnancov  | 1         | 1         |

#### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2023 bola zverejnená 28.04.2023 v registri účtovných závierok.

#### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. februára 2023 do 31. januára 2024.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia                    Marco Goss  
                                  Anton Seeber  
                                  Martin Leitner  
                                  Philippe Clement  
                                  Matthias Christian Beck

Prokurista                    Ing. František Kopinský

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Do 31. januára 2024 bola štruktúra Spoločnosti takáto:

|                                | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva |
|--------------------------------|---------------------------|------------|------------------|
|                                | EUR                       | %          | %                |
| RopFin GmbH                    | 99 250                    | 99         | 99               |
| HIGH TECHNOLOGY INDUSTRIES SPA | 750                       | 1          | 1                |
| <b>Spolu</b>                   | <b>100 000</b>            | <b>100</b> | <b>100</b>       |

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Posúdili sme vplyv súčasnej geopolitickej situácie na účtovnú zvierku za rok končiaci sa 31. januára 2024. Toto posúdenie zahŕňalo náš najlepší odhad zhodnotenia vplyvu súčasnej geopolitickej situácie na našu schopnosť inkasovať pohľadávky a splácať záväzky, dosahovať budúce výnosy, ako aj na posúdenie vplyvu potenciálneho poklesu cien, prístupu k financovaniu a jeho obmedzení, prehodnotenie našich úsudkov použitých pri stanovení odhadov. Dospeli sme k názoru, že súčasná geopolitická situácia nemá zásadný vplyv na schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**2. Použitie odhadov a úsudkov**

Zostavenie účtovnej zvierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje súčasnosť alebo budúce obdobie.

**3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2004 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje 5 rokov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                    | doba používania<br>v rokoch | odpisovania | sadzba v %              |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------------------|
| Stroje-automaty (nad 10 000 EUR)   | 10                          | lineárna    | 10                      |
| Stroje-mechanické (pod 10 000 EUR) | 5                           | lineárna    | 20                      |
| Dopravné prostriedky               | 5                           | lineárna    | 20                      |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok     | 5                           | lineárna    | 20                      |
| Kontajnery                         | 10                          | lineárna    | 10                      |
| Technické zhodnotenie budovy       | Do doby<br>ukončenia nájmu  | lineárna    | Podľa mesiacov<br>nájmu |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

#### 4. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o dlhodobom finančnom majetku.

#### 5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby rovnakého druhu sa pri vyskladňovaní oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov.

Zásoby vlastnej výroby sa spôsobom A účtujú takto:

v priebehu účtovného obdobia sa prírastky zásob vlastnej výroby ocenené vlastnými nákladmi účtujú na ľarchu účtov účtovej skupiny 12-Zásoby vlastnej výroby so súvzťažným zápisom v prospech príslušných účtov účtovej skupiny 61-Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; pri vyskladnení zásob sa účtuje na ľarchu príslušných účtov účtovej skupiny 61-Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob a v prospech príslušných účtov účtovej skupiny 12-Zásoby vlastnej výroby.

Na účtoch účtovej skupiny 19 - Opravné položky k zásobám sa účtuje tvorba a zúčtovanie opravných položiek k zásobám. Tvorba opravnej položky k zásobám sa účtuje v prospech vecne príslušného účtu účtovej skupiny 19 - Opravné položky k zásobám so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 505 - Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k zásobám. Pri zásobách vlastnej výroby sa účtuje tvorba opravnej položky k zásobám so súvzťažným zápisom na ľarchu vecne príslušného účtu účtovej skupiny 61 - Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob.

#### 6. Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o zákazkovej výrobe.

#### 7. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o zákazkovej výrobe nehnuteľnosti.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**8. Pohľadávky**

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

**9. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o krátkodobom finančnom majetku.

**10. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o vlastných akciách a vlastných obchodných podieloch.

**11. Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

**12. Emisné kvóty**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o emisných kvótach.

**13. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**14. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

***Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob***

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.19. Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

**15. Závazky**

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

**16. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

#### Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

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.

### 17. Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

### 18. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

### 19. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Za obdobie 01.02.2023 – 31.01.2024 Spoločnosť žiadala o príspevok za ubytovanie odídenca. Celková výška žiadosti o príspevok za obdobie Február 2023 - Január 2024 bola vo výške 36 126 EUR z čoho suma 9 384 EUR bola vyplatená až v priebehu februára, marca 2024.

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

### 20. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

### 21. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o prenájme.

### 22. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o derivátoch.

### 23. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi.

### 24. Cudzí mena

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

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

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

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

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

### 25. Výnosy

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

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

### 26. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

### 27. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

## E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

### 1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. februára 2023 do 31. januára 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2022 do 31. januára 2023 je uvedený v tabuľkách na stranách 30 a 31.

Spoločnosť Leitech, s. r. o. je súčasťou programu ALL RISK PROGRAM INSURANCE pod hlavičkou High Technology Industries S.p.A. s krytím PROPERTY DAMAGE a BUSINESS INTERRUPTION.

**Leitech s. r. o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Spoločnosť neeviduje v roku 2023 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2022: žiadny). Nie je zriadené záložné právo.

## 2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. februára 2023 do 31. januára 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2022 do 31. januára 2023 je uvedený v tabuľkách na stranách 30 a 31.

Spoločnosť neeviduje v roku 2023 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2022: žiadny). Nie je zriadené záložné právo.

## 3. Zásoby

Spoločnosť tvorila opravnú položku k zásobám nasledovne:

|                    | k 31.1.2024<br>EUR | k 31.1.2023<br>EUR |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| Materiál na sklade | 38 256             | 72 252             |
| Polotovary         | 11 678             | 2 536              |
| Výrobky            | 166 545            | 37 567             |
| <b>Spolu</b>       | <b>216 479</b>     | <b>112 355</b>     |

Spoločnosť vykazuje nasledovné zásoby:

|                                | k 31.1.2024<br>EUR | k 31.1.2023<br>EUR |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Materiál na sklade             | 4 930 039          | 3 673 575          |
| Materiál na ceste              | 0                  | 0                  |
| Nedokončená výroba             | 3 228 794          | 2 826 443          |
| Výrobky                        | 2 737 366          | 2 396 312          |
| Tovar                          | 222 809            | 23 342             |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0                  | 0                  |
| <b>Spolu</b>                   | <b>11 119 008</b>  | <b>8 919 672</b>   |

## 4. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 31.1.2024<br>EUR | 31.1.2023<br>EUR |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 7 002 997        | 5 092 004        |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 982 884        | 525 607          |
| <b>Spolu</b>                    | <b>8 985 881</b> | <b>5 617 611</b> |

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

**5. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|   | 31.1.2024      | 31.1.2023       |
|---|----------------|-----------------|
|   | EUR            | EUR             |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou |                |                 |
| – odpočítateľné   | -695 680       | -1 185 771      |
| – zdaniteľné  | 626 313        | 354 275         |
| Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky   |                |                 |
| Sadzba dane z príjmov (v %)   | 21             | 21              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka/záväzok</b>   | <b>-14 567</b> | <b>-174 614</b> |
| <b>Vykázaná odložená daňová pohľadávka</b>  |                |                 |

**6. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny (cenné papiere). Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

**7. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

|   | 31. 1. 2024   | 31. 1. 2023  |
|---|---------------|--------------|
|   | EUR           | EUR          |
| Náklady budúcich období - dlhodobé                | 0             | 0            |
| <b>Spolu náklady budúcich období - dlhodobé</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| Náklady budúcich období - krátkodobé              |               |              |
| Nájomné   | 8 116         | 0            |
| Poistenie   | 4 733         | 5 381        |
| Licencia, domena                                  | 1 092         | 600          |
| Bankové poplatky                                  | 2 097         | 105          |
| Ostatné   | 111           | 141          |
| <b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b> | <b>16 149</b> | <b>6 227</b> |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>16 149</b> | <b>6 227</b> |

**Leitech s. r. o.**

Poznámky Úč PODV 3- 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**8. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. januáru 2024 je 100 000 EUR (k 31. januáru 2023: 100 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovná strata za účtovné obdobie 1.2.2022 do 31.1.2023 vo výške -183 682 EUR bola rozdelená takto:

|                            | <b>EUR</b>      |
|----------------------------|-----------------|
| Prevod na nerozdelený zisk | -183.682        |
| <b>Spolu</b>               | <b>-183.682</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1.2.2023 do 31.1.2024 vo výške 726 805 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2024.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

## 9. Rezervy

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

|  | k 31. 01. 2023 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | k 31. 01. 2024 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| a  | f              | c              | d              | e        | f              |
| Dlhodobé rezervy, z toho:  | 39 657         | 0              | 7 415          | 0        | 32 242         |
|  | 0              |                |                |          | 0              |
| Ostatné rezervy dlhodobé   | 39 657         | 0              | 7 415          | 0        | 32 242         |
|  | 0              |                |                | 0        | 0              |
|  | 0              |                | 0              | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>  | <b>39 657</b>  | <b>0</b>       | <b>7 415</b>   | <b>0</b> | <b>32 242</b>  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>103 141</b> | <b>119 757</b> | <b>103 141</b> | <b>0</b> | <b>119 757</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>  |                |                |                |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                                | 59 930         | 68 323         | 59 930         | 0        | 68 323         |
|  | 0              |                |                |          | 0              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>  | <b>59 930</b>  | <b>68 323</b>  | <b>59 930</b>  | <b>0</b> | <b>68 323</b>  |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>  |                |                |                |          |                |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania Leitner AG | 4 470          | 4 650          | 4 470          | 0        | 4 650          |
|  | 38 741         | 46 784         | 38 741         | 0        | 46 784         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>  | <b>43 211</b>  | <b>51 434</b>  | <b>43 211</b>  | <b>0</b> | <b>51 434</b>  |
| Nevyfakturované dodávky  | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

| a   | Bežné účtovné obdobie |         |          |          |                |
|---|-----------------------|---------|----------|----------|----------------|
|   | Stav                  | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav           |
|   | k 31. 01. 2022        |         |          |          | k 31. 01. 2023 |
| f   | c                     | d       | e        | f        |                |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                      | 0                     | 39.657  | 0        | 0        | 39.657         |
|   | 0                     |         |          |          | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                                       | 0                     | 39.657  | 0        | 0        | 39.657         |
|   | 0                     |         |          |          | 0              |
|   | 0                     |         | 0        | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                                 | 0                     | 39.657  | 0        | 0        | 39.657         |
| <b>Ľrátkodobé rezervy, z toho:</b>                                    | 53.060                | 340.613 | 290.532  | 0        | 103.141        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                                     |                       |         |          |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                     | 45.953                | 59.930  | 45.953   | 0        | 59.930         |
|   | 0                     |         |          |          | 0              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | 45.953                | 59.930  | 45.953   | 0        | 59.930         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                                     |                       |         |          |          |                |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 4.300                 | 4.470   | 4.300    | 0        | 4.470          |
| Leitner AG  | 2.807                 | 276.213 | 240.279  | 0        | 38.741         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | 7.107                 | 280.683 | 244.579  | 0        | 43.211         |
| Nevyfakturované dodávky   | 0                     | 0       | 0        | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | 0                     | 0       | 0        | 0        | 0              |

10. Závázky

Závázky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, závázkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového závázku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 31.1.2024         | 31. 1. 2023       |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              | EUR               | EUR               |
| Závázky po lehote splatnosti | 321 104           | 468 410           |
| Závázky v lehote splatnosti  | 28 699 171        | 20 840 849        |
|                              | <u>29 020 275</u> | <u>21 309 259</u> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIC

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|  | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov      | Viac ako 5<br>rokov |
|--|--------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám   | 1 783 347          | 1 783 347          | 0                | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku   | 4 521 859          | 4 242 058          | 0                | 279 801             |
| Čistá hodnota zákazky  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám            | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky   | 32                 | 0                  | 32               | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Vydané dlhopisy  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu   | 22 411 415         | 5 611 415          | 2 875 000        | 13 925 000          |
| Záväzky voči zamestnancom  | 119 066            | 119 066            | 0                | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia  | 71 448             | 71 448             | 0                | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie   | 113 108            | 113 108            | 0                | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné záväzky  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
|  | <u>29 020 275</u>  | <u>11 940 442</u>  | <u>2 875 032</u> | <u>14 204 801</u>   |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|  | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov      | Viac ako 5<br>rokov |
|--|--------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám  | 924 697            | 924 697            | 0                | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku   | 2 516 390          | 2 260 288          | 0                | 256 102             |
| Čistá hodnota zákazky  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky   | 850                | 0                  | 850              | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Vydané dlhopisy  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu   | 17 684 686         | 15 684 686         | 2 000 000        | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom  | 107 382            | 107 382            | 0                | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia  | 64 171             | 64 171             | 0                | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie   | 10 146             | 10 146             | 0                | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií  | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné záväzky  | 937                | 937                | 0                | 0                   |
|  | <b>21 309 259</b>  | <b>19 052 307</b>  | <b>2 000 850</b> | <b>256 102</b>      |

## 11. Sociálny fond

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

|                           | 31. 1. 2024<br>EUR | 31. 1. 2023<br>EUR |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Stav k 1. februáru        | 850                | 114                |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 10 135             | 7 620              |
| Tvorba zo zisku           |                    |                    |
| Čerpanie                  | -10 954            | -6 884             |
| <b>Stav k 31. januáru</b> | <b>32</b>          | <b>850</b>         |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

spolu

| a  | 31.1.2024        |                |                | 31.1.2023        |               |                |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
|  | Základ dane<br>b | Daň<br>c       | Daň v %<br>d   | Základ dane<br>b | Daň<br>c      | Daň v %<br>d   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho teoretická daň | 990 410          | 207 986        | 100,00 %       | -152 034         | -31 927       | 100,00 %       |
| Daňovo neuznané náklady                                    | 1 091 608        | 229 238        | 23,15 %        | 505 901          | 106 239       | 10,73 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                 | -460 491         | -96 703        | -9,76 %        | -308 653         | -64 817       | -6,54 %        |
| Umorenie daňovej straty                                    | -901 549         | -189 325       | -19,12 %       |                  | 0             | 0,00 %         |
| Spolu  | 719 978          | 151 196        | 15,27 %        | 45 214           | 9 495         | 25,18 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                               |                  | <b>102 137</b> | <b>15,27 %</b> |                  | <b>0</b>      | <b>25,18 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                                     |                  | 161 470        | 16,30 %        |                  | 31 649        | 3,20 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                               |                  | <b>263 607</b> | <b>31,57 %</b> |                  | <b>31 649</b> | <b>28,38 %</b> |

Spoločnosť čerpá daňové úľavy vo výške 49.059 €.

**G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

|                | 31.1.2024<br>EUR  | 31.1.2023<br>EUR  |
|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výrobky</b> |                   |                   |
| Výrobky        | 24 351 753        | 15 855 729        |
|                | <b>24 351 753</b> | <b>15 855 729</b> |
| <b>Služby</b>  |                   |                   |
| Služby         | 750 031           | 628 946           |
|                | <b>750 031</b>    | <b>628 946</b>    |
| <b>Spolu</b>   | <b>25 101 784</b> | <b>16 484 675</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát znázornená v nasledujúcom prehľade:

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01  
IČO  
DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| a  | Konečný<br>zostatok | Stav v EUR       |                  | Zmena stavu v EUR |                  |
|--|---------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|  | 31.01.2024          | 31. 1. 2023      | 31. 1. 2022      | 2024              | 2023             |
|  | b                   | c                | d                | e                 | f                |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby | 3 228 794           | 2 826 443        | 1 069 206        | 402 351           | 1 757 237        |
| Výrobky  | 2 737 366           | 2 396 312        | 429 616          | 341 054           | 1 966 696        |
| <b>Spolu</b>                                       | <u>5 966 160</u>    | <u>5 222 755</u> | <u>1 498 822</u> | <u>743 405</u>    | <u>3 723 933</u> |
| Manká a škody                                      |                     |                  |                  |                   |                  |
| Reprezentačné                                      |                     |                  |                  |                   |                  |
| Opravné položky                                    |                     |                  |                  | -85 494           | -25 119          |
| Iné  |                     |                  |                  | 0                 | 0                |
| <b>Zmena stavu zásob vo výkaze ziskov a strát</b>  |                     |                  |                  | <u>657 911</u>    | <u>3 698 814</u> |

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neučítajú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

### 3. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

|  | 31.1.2024<br>EUR | 31.1.2023<br>EUR |
|--|------------------|------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 59 039           | 26 744           |
| Ostatná aktivácia                                    | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>   | <u>59 039</u>    | <u>26 744</u>    |

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

|                           | 31.1.2024<br>EUR | 31.1.2023<br>EUR |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Predaj materiálu, majetku | 0                | 1.000            |
| Refakturované náklady     | 175.160          | 169.653          |
| Iné                       | 46.471           | 32.487           |
| <b>Spolu</b>              | <u>221.631</u>   | <u>203.140</u>   |

### 5. Osobné náklady

|                       | 31.1.2024<br>EUR | 31.1.2023<br>EUR |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Mzdy                  | 1 867 418        | 1 505 712        |
| Sociálne poistenie    | 662 655          | 534 707          |
| Sociálne zabezpečenie | 153 103          | 149 219          |
| <b>Spolu</b>          | <u>2 683 176</u> | <u>2 189 638</u> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

6. Kurzové zisky

|               | 31.1.2024    | 31.1.2022  |
|---------------|--------------|------------|
|               | EUR          | EUR        |
| Kurzové zisky | 6 910        | 303        |
| <b>Spolu</b>  | <b>6 910</b> | <b>303</b> |

7. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                | 31.1.2023     | 31.1.2023     |
|----------------|---------------|---------------|
|                | EUR           | EUR           |
| Výnosové úroky | 27 826        | 10 695        |
| <b>Spolu</b>   | <b>27 826</b> | <b>10 695</b> |

8. Náklady na poskytnuté služby

|                              | 31.1.2024        | 31.1.2023        |
|------------------------------|------------------|------------------|
|                              | EUR              | EUR              |
| Opravy                       | 151 278          | 153 170          |
| Cestovné                     | 91 090           | 113 643          |
| Reprezentačné                | 29 127           | 20 332           |
| Učtovníctvo, poradenstvo     | 68 001           | 58 405           |
| Služby od podnikov v skupine | 572 122          | 624 794          |
| Nájomné priestory            | 8 341            | 17 893           |
| Nájomné stroje               | 58 626           | 59 069           |
| Práce na zákazkách           | 1 039 744        | 958 631          |
| Náklady na komunikáciu       | 19 531           | 18 089           |
| Školenie, vzdelávanie        | 47 826           | 17 922           |
| Ostatné služby               | 55 021           | 213 461          |
| Externé opracovanie výrobkov | 2 857 501        | 1 523 674        |
| Preprava-konečná+druhotná    | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>                 | <b>4 998 208</b> | <b>3 779 083</b> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

|                                  | 31.1.2024     | 31.1.2023      |
|----------------------------------|---------------|----------------|
|                                  | EUR           | EUR            |
| Poistenie                        | 25 762        | 30 437         |
| Manká a škody                    | 0             | 0              |
| Dary                             | 23            | 72 270         |
| Ostatné náklady na hosp. činnosť | 20 473        | 43 456         |
| Iné                              | 0             | 0              |
| <b>Spolu</b>                     | <b>46 258</b> | <b>146 163</b> |

10. Kurzové straty

|                | 31.1.2024    | 31.1.2023  |
|----------------|--------------|------------|
|                | EUR          | EUR        |
| Kurzové straty | 8 645        | 785        |
| <b>Spolu</b>   | <b>8 645</b> | <b>785</b> |

11. Finančné náklady (iné)

|                 | 31.1.2024      | 31.1.2023      |
|-----------------|----------------|----------------|
|                 | EUR            | EUR            |
| Nákladové úroky | 945 425        | 246 220        |
| Iné             | 20 634         | 9 214          |
| <b>Spolu</b>    | <b>966 059</b> | <b>255 434</b> |

12. Náklady za audit a poradenstvo

Spoločnosť nakúpila služby súvisiace s účtovníctvom a poradenstvom v celkovej hodnote 42 694,- EUR.

13. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01  
IČO  
DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Krajina                | Výrobky, tovary a služby | 31.1.2024<br>EUR  | 31.1.2023<br>EUR  |
|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Rakúsko</b>         | Výrobky, tovary          | 2 863 067         | 3 018 443         |
|                        | Služby                   | 28 445            | 184 712           |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>2 891 512</b>  | <b>3 203 155</b>  |
| <b>Švajčiarsko</b>     | Výrobky, tovary          | 22 791            | 10 154            |
|                        | Služby                   | 0                 |                   |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>22 791</b>     | <b>10 154</b>     |
| <b>Česká republika</b> | Výrobky, tovary          | 315 013           | 282 002           |
|                        | Služby                   | 197 496           | 70 334            |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>512 509</b>    | <b>352 336</b>    |
| <b>Francúzsko</b>      | Výrobky, tovary          | 4 792 242         | 3 531 208         |
|                        | Služby                   | 5 400             | 3 960             |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>4 797 642</b>  | <b>3 535 168</b>  |
| <b>Taliansko</b>       | Výrobky, tovary          | 15 945 495        | 8 509 497         |
|                        | Služby                   | 307 930           | 123 016           |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>16 253 425</b> | <b>8 632 513</b>  |
| <b>Pol'sko</b>         | Výrobky, tovary          | 197 237           | 275 041           |
|                        | Služby                   | 26 477            | 128 052           |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>223 714</b>    | <b>403 093</b>    |
| <b>Slovensko</b>       | Výrobky, tovary          | 453 957           | 229 384           |
|                        | Služby                   | 162 848           | 116 904           |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>616 805</b>    | <b>346 288</b>    |
| <b>Nemecko</b>         | Výrobky, tovary          | 0                 | 0                 |
|                        | Služby                   | 21 435            | 1 968             |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>21 435</b>     | <b>1 968</b>      |
| <b>USA</b>             | Výrobky, tovary          | 0                 | 0                 |
|                        | Služby                   | 0                 | 0                 |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Švédsko</b>         | Výrobky, tovary          | 31 084            | 0                 |
|                        | Služby                   | 0                 | 0                 |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>31 084</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Spolu</b>           | Výrobky, tovary          | <b>24 620 886</b> | <b>15 855 729</b> |
|                        | Služby                   | <b>750 031</b>    | <b>628 946</b>    |
|                        | <b>Spolu</b>             | <b>25 370 917</b> | <b>16 484 675</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje o podmienený majetok.

### 2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

### 3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti.

### 4. Najatý majetok

Spoločnosť ukončila v roku 2021 prevádzku v prenajatých priestoroch – zmluva o prenájme budov a spevnených plôch. Iné prevádzkové prenájmy v roku 2023: tlakové fľaše, vysokozdvížne vozíky, rohože, pracovné odevy, kancelária v Poprade. Ročný prenájom kancelárií predstavuje 8 340,- EUR. Prenájom tlakových nádob, rozvodov a vysokozdvížnych vozíkov v roku 2023 predstavuje 58 626 EUR.

### 5. Prenajatý majetok

Spoločnosť nevystupuje v obchodných vzťahoch ako prenajímateľ.

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

V prvých mesiacoch roku 2023 geopolitická situácia negatívne ovplyvnila mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, na firmy aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2024.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady aktuálnej geopolitickej situácie na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný iný vplyv než ten, ktorý sme uviedli v poznámkach.

## J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

### Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|  | 31.1.2024      | 31.1.2023     |
|--|----------------|---------------|
|  | EUR            | EUR           |
| <b>RopFin GmbH, Michael-Seeber-Straße 1, Telfs 6410, Rakúska republika</b> |                |               |
| Úroky  | 422 045        | 21 135        |
| Bankové poplatky k úveru   | 9 818          | 5 888         |
| Poistenie  | -              | -             |
| <b>spolu</b>   | <b>431 863</b> | <b>27 023</b> |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <b>HIGH TECHNOLOGY INDUSTRIES SPA, IN ACRONIMO HTI SPA, Via Tommaso Agudio 8, Leini 100 40, Talianska republika</b> |                |                |
| Služby - Global IT projects, využitie software  | 157 130        | 126 130        |
| Poistenie   | 6 392          | 12 725         |
| Úroky   | 523 380        | 225 085        |
| <b>spolu</b>  | <b>686 902</b> | <b>363 940</b> |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>1 118 765</b> | <b>390 963</b> |
|---------------------|------------------|----------------|

|  | 31.1.2023     | 31.1.2023     |
|--|---------------|---------------|
|  | EUR           | EUR           |
| <b>RopFin GmbH, Michael-Seeber-Straße 1, Telfs 6410, Rakúska republika</b> |               |               |
| Úroky  | 27 826        | 10 695        |
| <b>spolu</b>   | <b>27 826</b> | <b>10 695</b> |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>27 826</b> | <b>10 695</b> |
|---------------------|---------------|---------------|

|  | 31. 1. 2024    | 31. 1. 2023 |
|--|----------------|-------------|
|  | EUR            | EUR         |
| <b>RopFin GmbH, Michael-Seeber-Straße 1, Telfs 6410, Rakúska republika</b> |                |             |
| záväzky z obchodného styku   | 150 864        | -           |
| <b>spolu</b>   | <b>150 864</b> | <b>-</b>    |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <b>HIGH TECHNOLOGY INDUSTRIES SPA, Via Tommaso Agudio 8, Leini 100 40, Talianska republika</b> |                |                |
| záväzky z obchodného styku   | 328 888        | 200 879        |
| <b>spolu</b>   | <b>328 888</b> | <b>200 879</b> |
| <b>Záväzky spolu</b>   | <b>479 752</b> | <b>200 879</b> |

|  | 31. 1. 2023 | 31. 1. 2023 |
|--|-------------|-------------|
|  | EUR         | EUR         |
| <b>RopFin GmbH, Michael-Seeber-Straße 1, Telfs 6410, Rakúska republika</b> |             |             |
| pohľadávky z obchodného styku  | -           | -           |
| <b>spolu</b>   | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| <b>HIGH TECHNOLOGY INDUSTRIES SPA, Via Tommaso Agudio 8, Leini 100 40, Talianska republika</b> | -        | -        |
| pohľadávky z obchodného styku  | -        | -        |
| <b>spolu</b>   | <b>-</b> | <b>-</b> |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>-</b> | <b>-</b> |

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

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka                       | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie |           |
|--|-------------------|----------------------|-----------|
|  |                   | 31.1.2024            | 31.1.2023 |
| a  | b                 | c                    | c         |
| <b>Materská spoločnosť (RopFin GmbH, HIGH TECHNOLOGY INDUSTRIES SPA)</b> |                   |                      |           |
| Nákup služieb-licencia sw ročné využívanie                               | 01                | 156 920              | 125 967   |
| Predaj služieb-licencia sw ročné využívanie                              | 02                | 0                    | 0         |
| Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky                                      | 08                | 15 300 000           | 0         |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky                                       | 08                | 945 425              | 246 220   |
| Poistenie  | 11                | 6 392                | 12 725    |
| Bankové poplatky za úver   | 08                | 10 028               | 6 051     |

Spoločnosť Leitech, s. r. o. je od októbra 2018 zaradená v rámci HTI skupiny do cash pooling – zoskupenia zostatkov z viacerých účtov skupiny HTI Group. K 31.01.2024 mala záväzok voči cash pooling HTI v objeme 5 611 415,- EUR. V roku 2019 získala spoločnosť dlhodobý úver na výstavbu novej výrobnéj haly s administratívnou vo výške 4 000 000,- EUR od materskej spoločnosti ROPFIN GMBH. Zostatok úveru k 31.01.2024 je 1 500 000,- EUR. V roku 2023 získala spoločnosť nové dlhodobé úvery: 12 000 000,- EUR so splatnosťou v roku 2032 a 3 300 000,- EUR so splatnosťou do roku 2035. Kladné výnosové úroky za rok 2023/2024 tvorili hodnotu 27 826 EUR, nákladové úroky tvorili hodnotu 945 425,- EUR. Bankové poplatky za správu úverov tvorili hodnotu 10 028,- EUR za rok 2023/2024.

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

**Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   | 1/31/2024         | 1/31/2023         |
|---|-------------------|-------------------|
|   | EUR               | EUR               |
| <b>BACO AG, Glaettenuhleweg 22, 3613 Steffisburg, Schweiz</b>                         |                   |                   |
| výrobky   | 22,791            | 10,154            |
| služby  | -                 | -                 |
| <b>spolu</b>  | <b>22,791</b>     | <b>10,154</b>     |
| <b>SLAEPLIFTPRODUKTER I LUDVIKA AB, Granlundsvägen 14C, 772 40 Grängesberg SWEDEN</b> |                   |                   |
| výrobky   | 31,084            | -                 |
| <b>spolu</b>  | <b>31,084</b>     | <b>-</b>          |
| <b>LEITNER GmbH, Michael-Seeber-Strasse 1, A-6410 Telfs, Austria</b>                  |                   |                   |
| výrobky   | 1,973,710         | 3,018,443         |
| služby  | 49,880            | 184,711           |
| <b>spolu</b>  | <b>2,023,590</b>  | <b>3,203,154</b>  |
| <b>Leitner AG-SpA, Brennerstr. 34, I39049 Sterzing-Vipiteno, Italy</b>                |                   |                   |
| nehmotný majetek  | -                 | -                 |
| výrobky   | 11,888,694        | 8,507,017         |
| služby  | 371,924           | 253,601           |
| <b>spolu</b>  | <b>12,260,618</b> | <b>8,760,618</b>  |
| <b>PRINOTH SpA, Brennerstr. 34, I39049 Sterzing-Vipiteno, Italy</b>                   |                   |                   |
| výrobky   | 4,056,780         | 41                |
| <b>spolu</b>  | <b>4,056,780</b>  | <b>41</b>         |
| <b>Bartholet Koleje Linowe Sp. z o.o., Wola Dalsza 369, 37-100 Lancun Poland</b>      |                   |                   |
| výrobky   | -                 | 2,193             |
| služby  | -                 | 75                |
| <b>spolu</b>  | <b>-</b>          | <b>2,268</b>      |
| <b>Leitner France SAS, Rue Galilee-Alpespace 5, 73800 Montmelian, France</b>          |                   |                   |
| výrobky   | 1,043,653         | 833,134           |
| služby  | -                 | -                 |
| <b>spolu</b>  | <b>1,043,653</b>  | <b>833,134</b>    |
| <b>Poma SAS, Rue Artistide Berges 109, 38340 Voreppe, France</b>                      |                   |                   |
| výrobky   | 3,747,522         | 2,698,073         |
| služby  | 24,483            | 14,382            |
| <b>spolu</b>  | <b>3,772,005</b>  | <b>2,712,455</b>  |
| <b>PRINOTH GMBH, Michael-Seeber- Strasse 1,6410 Telfs, Austria</b>                    |                   |                   |
| služby  | 889,357           | -                 |
| <b>spolu</b>  | <b>889,357</b>    | <b>-</b>          |
| <b>LEITNER GMBH, Ganghoferstrasse 31 31, 80339 München, DEUTSCHLAND</b>               |                   |                   |
| výrobky   | -                 | -                 |
| služby  | -                 | 1,968             |
| <b>spolu</b>  | <b>-</b>          | <b>1,968</b>      |
| <b>Leitner Seilbahn Berlin GmbH, Blumberger Damm 40, 12685 Berlin, Deutschland</b>    |                   |                   |
| výrobky   | -                 | -                 |
| služby  | 2,462             | -                 |
| <b>spolu</b>  | <b>2,462</b>      | <b>-</b>          |
| <b>TROYER AG Karl-V-Etzel-Str. 2, 39049 Sterzing BZ, Italy</b>                        |                   |                   |
| výrobky   | -                 | -                 |
| služby  | 23,344            | -                 |
| <b>spolu</b>  | <b>23,344</b>     | <b>-</b>          |
| <b>Výnosy spolu</b>   | <b>24,134,749</b> | <b>15,525,933</b> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|  | 1/31/2024<br>EUR | 1/31/2023<br>EUR |
|--|------------------|------------------|
| <b>SEMER S.A., P.A.E. du Pays du Mont-Blanc, 74190 Passy France</b>  |                  |                  |
| obstaranie zásob   |                  | 1,138            |
| <b>spolu</b>   |                  | <b>1,138</b>     |
| <b>SIGMA Composite S.A Siège Social et usine, 3 place du Petit Veyrins, F-38630 Veyrins-france</b>                   |                  |                  |
| obstaranie zásob   |                  | 844              |
| <b>spolu</b>   |                  | <b>844</b>       |
| <b>Poma SAS, Rue Artistide Bergés 109, 38340 Voreppe, France</b>   |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 468,077          | 423,607          |
| služby   | 93,107           | 85,897           |
| <b>spolu</b>   | <b>561,184</b>   | <b>509,504</b>   |
| <b>BACO AG, Glaettemuehleweg 22, 3613 Steffisburg, Schweiz</b>   |                  |                  |
| obstaranie zásob   | -                | 317              |
| <b>spolu</b>   |                  | <b>317</b>       |
| <b>Leitner AG-SpA, Brennerstr. 34, I39049 Sterzing-Vipiteno, Italy</b>   |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 673,303          | 553,922          |
| služby   | 260,382          | 346,974          |
| majetok  | 34,808           | -                |
| <b>spolu</b>   | <b>968,494</b>   | <b>900,896</b>   |
| <b>LEITNER GmbH, Michael-Seeber-Strasse 1, A-6410 Telfs, Austria</b>   |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 25,145           | 8,482            |
| služby   | 116,794          | 124,593          |
| majetok  | 2,480            | -                |
| <b>spolu</b>   | <b>144,419</b>   | <b>133,075</b>   |
| <b>Sacmi Savoyarde de Constructon de Matériel Industriel, Zone Industrielle-B.P.8, 73802 Montmélian Cedex France</b> |                  |                  |
| obstaranie zásob   |                  | 4,342            |
| <b>spolu</b>   |                  | <b>4,342</b>     |
| <b>LEITNER FRANCE SAS, VOIE GALILIEE - CS 50001, ZONE D'ACTIVITE D'ALPESPACE, 73802 MONTMELIAN CEDEX, France</b>     |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 1,158            | 4,264            |
| služby   | 353              | -                |
| <b>spolu</b>   | <b>1,511</b>     | <b>4,264</b>     |
| <b>PRINOTH GMBH, Michael-Seeber- Strasse 1,6410 Telfs, Austria</b>   |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 11               | 171              |
| <b>spolu</b>   | <b>11</b>        | <b>171</b>       |
| <b>PRINOTH SPA, Brennerstrasse 34, 39049 Sterzing - Vipiteno, Italy</b>  |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 410,114          | -                |
| služby   | 1,130            | -                |
| <b>spolu</b>   | <b>411,243</b>   |                  |
| <b>SLAEPLIFTPRODUKTER I LUDVIKA AB, Granlundsvägen 14c 772 40 Grängesberg SWEDEN</b>                                 |                  |                  |
| obstaranie zásob   | 1,105,491        |                  |
| majetok  | 531,559          | -                |
| <b>spolu</b>   | <b>1,637,050</b> |                  |
| <b>POMA BEIJING ROPEWAYS CO. LTD, 57 MANG NIU HE ROAD, 101407 HUAIROU DISTRICT BEIJING, CHINA</b>                    |                  |                  |
| obstaranie zásob   | -                | 327,034          |
| <b>spolu</b>   |                  | <b>327,034</b>   |
| <b>Náklady spolu</b>   | <b>3,723,912</b> | <b>1,881,585</b> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Spriaznená osoba  | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie |            |
|---|-------------------|----------------------|------------|
|   |                   | 31.1.2024            | 31.1.2023  |
| a   | b                 | c                    | d          |
| <b>Spriaznené osoby (LEITNER AG, LEITNER GmbH, Leitwind, Sacmi)</b> |                   |                      |            |
| Nákup-zasoby  | 01                | 2 683 299            | 1 324 121  |
| Nákup-DHM   | 01                | 568 847              | 0          |
| Nákup-propag.mater  | 01                |                      |            |
| Nákup služieb   | 01                | 471 765              | 557 464    |
| Predaj služieb  | 02                | 480 092              | 454 737    |
| Predaj DNM  | 11                | 0                    | 0          |
| Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky                                 | 08                | 0                    | 0          |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky                                  | 08                | 0                    | 0          |
| Predaj hotových výrobkov  | 02                | 23 654 657           | 15 071 197 |
| Predaj tovaru   | 02                |                      |            |

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

## Závazky so spoločnými účtovnými jednotkami

|  | 31. 1. 2024      | 31. 1. 2023    |
|--|------------------|----------------|
|  | EUR              | EUR            |
| <b>LEITNER AG SPA, Brennerstr. 34, I39049 Sterzing-Vipiteno, Italy</b>                         |                  |                |
| záväzky z obchodného styku   | 409 457          | 325 058        |
| prijaté preddavky  | 666 789          | 252 334        |
| <b>spolu</b>   | <b>1 076 246</b> | <b>577 392</b> |
| <b>LEITNER GmbH, Michael-Seeber-Strasse 1, A-6410 Telfs, Austria</b>                           |                  |                |
| záväzky z obchodného styku   | 119 276          | 124 782        |
| prijaté preddavky  | -                | -              |
| <b>spolu</b>   | <b>119 276</b>   | <b>124 782</b> |
| <b>POMA SAS, Rue Artistide Bergés 109, 38340 Voreppe, France</b>                               |                  |                |
| záväzky z obchodného styku   | 107 115          | 22 780         |
| <b>spolu</b>   | <b>107 115</b>   | <b>22 780</b>  |
| <b>PRINOTH SPA, Brennerstr. 34, 39049 Sterzing-Vipiteno, Italy</b>                             |                  |                |
| záväzky z obchodného styku   | 959              | -              |
| <b>spolu</b>   | <b>959</b>       | <b>-</b>       |
| <b>LEITNER FRANCE SAS, Rue Galilée-Alpespace 5, 73800 Montmelian, France</b>                   |                  |                |
| záväzky z obchodného styku   | -                | 904            |
| prijaté preddavky  | -                | -              |
| <b>spolu</b>   | <b>-</b>         | <b>904</b>     |
| <b>POMA BEIJING ROPEWAYS CO. LTD, 57 MANGNIUHE ROAD, 101407 HUIROU DISTRICT BEIJING, CHINA</b> |                  |                |
| záväzky z obchodného styku   | -                | (2 040)        |
| <b>spolu</b>   | <b>-</b>         | <b>(2 040)</b> |
| <b>Závazky spolu</b>   | <b>1 303 595</b> | <b>723 818</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

**K. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

| Položka vlastného imania  | Bežné účtovné obdobie (31.01.2023) |                |          |                 |                  |
|---|------------------------------------|----------------|----------|-----------------|------------------|
|   | Stav k                             | Prírastky      | Úbytky   | Presuny         | Stav k           |
|   | 31.1.2023                          |                |          |                 | 31.1.2024        |
| a   | f                                  | c              | d        | e               | f                |
| <b>Základné imanie</b>  | <b>100 000</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>100 000</b>   |
| Základné imanie   | 100 000                            | 0              |          |                 | 100 000          |
| Zmena základného imania   | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| Pohl'adávky za upísané vlastné imanie                             | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| <b>Emisné ážio</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                     | <b>10 000</b>                      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>10 000</b>    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                          | 10 000                             | 0              | 0        | 0               | 10 000           |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                     | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Štatutárne fondy  | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| Ostatné fondy zo zisku  | 0                                  |                |          | 0               | 0                |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                           | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlíčení, splnutí a rozdelení | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                       | <b>1 481 577</b>                   | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-183 682</b> | <b>1 297 895</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1 481 577                          | 0              | 0        | -183 682        | 1 297 895        |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | 0                                  | 0              | 0        | 0               | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>            | <b>-183 682</b>                    | <b>726 805</b> |          | <b>183 682</b>  | <b>726 805</b>   |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 407 895</b>                   | <b>726 805</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>2 134 700</b> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie (31.01.2023) |                 |          |                 |                  |
|--|------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|------------------|
|  | Stav k                             | Prírastky       | Úbytky   | Presuny         | Stav k           |
|  | 31.1.2022                          |                 |          |                 | 31.1.2023        |
| a  | f                                  | c               | d        | e               | f                |
| <b>Základné imanie</b>   | <b>100 000</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>100 000</b>   |
| Základné imanie  | 100 000                            | 0               |          |                 | 100 000          |
| Zmena základného imania  | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Emisné ážio</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>10 000</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>10 000</b>    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 10 000                             | 0               | 0        | 0               | 10 000           |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Štatutárne fondy   | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Ostatné fondy zo zisku   | 0                                  |                 |          | 0               | 0                |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>2 130 056</b>                   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>-648 479</b> | <b>1 481 577</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 130 056                          | 0               | 0        | -648 479        | 1 481 577        |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | 0                                  | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>-648 479</b>                    | <b>-183 682</b> | <b>0</b> | <b>648 479</b>  | <b>-183 682</b>  |
| <b>Spolu</b>   | <b>1 591 577</b>                   | <b>-183 682</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>1 407 895</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

## L. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. JANUÁRU 2023

| Označenie | Obsah položky   | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|------------------------|
|           | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti   |                       |                        |
| Z.        | Zisk  | 990 412               |                        |
| S.        | Strata  |                       | -152 033               |
| A.1.      | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>  | <b>1 360 900</b>      | <b>634 053</b>         |
| A.1.1.    | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku   | 447 427               | 282 470                |
| A.1.4.    | Zmena stavu rezerv  | 9 201                 | 89 738                 |
| A.1.5.    | Zmena stavu opravných položiek  | 593                   | 24 074                 |
| A.1.6.    | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov   | -10 192               | 3 248                  |
| A.1.7.    | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov  |                       |                        |
| A.1.8.    | Úroky účtované do nákladov  | 945 425               | 246 220                |
| A.1.9.    | Úroky účtované do výnosov   | -27 826               | -10 695                |
| A.1.12.   | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent  | -3 728                | -1 000                 |
| A.1.13.   | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov   |                       | -2                     |
| A.2.      | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b> | <b>-2 581 653</b>     | <b>-5 440 565</b>      |
| A.2.1.    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti  | -3 368 270            | -3 075 441             |
| A.2.2.    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti  | 2 985 953             | 1 653 657              |
| A.2.3.    | Zmena stavu zásob   | -2 199 336            | -4 018 781             |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)</b>   | <b>-230 341</b>       | <b>-4 958 545</b>      |
| A.3.      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností   | 27 826                | 10 695                 |
| A.4.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností  | -945 425              | -246 220               |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)</b>  | <b>-2 138 352</b>     | <b>-5 042 037</b>      |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností   |                       | 22 444                 |
|           | <b>Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)</b>  | <b>-1 147 940</b>     | <b>-5 171 626</b>      |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                       |                        |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku   |                       |                        |

## Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

|           |  |                   |                   |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | -3 581 665        | -1 827 208        |
| B.5.      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku   | 4 075             | 1 000             |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B20)</b>  | <b>-3 577 590</b> | <b>-1 826 208</b> |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti   | 4 727 438         | 6 993 266         |
| C.2.3.    | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti             | 709               | 284               |
| C.2.4.    | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti |                   |                   |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek  | 4 726 729         | 6 992 982         |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek  |                   |                   |
| C.4.      | <i>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností</i>  |                   |                   |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>  | <b>4 727 438</b>  | <b>6 993 266</b>  |
| <b>D</b>  | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)</b>  | <b>1 908</b>      | <b>-4 568</b>     |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia   | 1 954             | 6 522             |
| F.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka        | 3 862             | 1 954             |
| G.        | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka  | 0                 | 0                 |
| H.        | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka              | 3 862             | 1 954             |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažnej hotovosti**

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

Leitech s. r. o.  
Prehľad o pohybe neobčejného majetku  
31.01.2024

| Názov   | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                  |               |                   | Oprávký/Opravné položky |                |               |          | Zostatková cena  |                  |                   |
|---|--|------------------|---------------|-------------------|-------------------------|----------------|---------------|----------|------------------|------------------|-------------------|
|   | 31.1.2023  | Prírastky        | Úbytky        | Presuny           | 31.01.2024              | 31.1.2023      | Prírastky     | Úbytky   | Presuny          | 31.01.2024       | 31.01.2024        |
|   | EUR  | EUR              | EUR           | EUR               | EUR                     | EUR            | EUR           | EUR      | EUR              | EUR              | EUR               |
| Aktivované náklady na vývoj   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Softvér   | 1 984  | 0                | 0             | 1 984             | 1 984                   | 0              | 0             | 0        | 0                | 1 984            | 0                 |
| Oceniteľné práva  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Goodwill  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>  | <b>1 984</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>1 984</b>      | <b>1 984</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>1 984</b>     | <b>0</b>          |
| Pozemky   | 606 636  | 7 718            | 0             | 614 354           | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 614 354           |
| Stavby  | 5 154 850  | 887 778          | 0             | 6 042 628         | 250 491                 | 166 914        | 0             | 0        | 0                | 417 405          | 4 904 359         |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí   | 2 321 687  | 2 042 438        | 24 434        | 4 339 691         | 1 134 560               | 280 514        | 24 087        | 0        | 1 390 987        | 1 187 127        | 2 948 704         |
| Pestovateľské celky trvalých porastov   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Základné stádo a ťažné zvieratá   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok   | 1 555 577  | 158 330          | 0             | 1 713 907         | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 1 713 907         |
| Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok  | 0  | 485 400          | 0             | 485 400           | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 1 555 577         |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>  | <b>7 820 937</b>                                     | <b>3 581 664</b> | <b>24 434</b> | <b>13 195 980</b> | <b>1 111 976</b>        | <b>447 428</b> | <b>24 087</b> | <b>0</b> | <b>1 808 392</b> | <b>8 253 699</b> | <b>11 387 588</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Ostatné pôžičky   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Účty v bankách s dobou väzanosťou dlhšou ako jeden rok  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok   | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0                | 0             | 0                 | 0                       | 0              | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>Neobezpečný majetok spolu</b>  | <b>7 822 921</b>                                     | <b>3 581 664</b> | <b>24 434</b> | <b>13 197 964</b> | <b>1 113 960</b>        | <b>447 428</b> | <b>24 087</b> | <b>0</b> | <b>1 810 376</b> | <b>8 253 699</b> | <b>11 387 588</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

4 4 3 3 8 1 6 3

2 0 2 2 6 7 5 5 7 8

*Leitech, s. r. o.*  
**Prehľad o pohybe neobežného majetku**  
**31.01.2023**

| Názov   | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady) |                  |              |           | Opravy/Opravné položky |                  |                |              | Zostatková cena |                  |                  |                  |
|---|--|------------------|--------------|-----------|------------------------|------------------|----------------|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 31.1.2022  | Prírastky        | Úbytky       | Presuny   | 31.01.2023             | 31.1.2022        | Prírastky      | Úbytky       | Presuny         | 31.01.2023       | 31.1.2022        | 31.01.2023       |
|   | EUR  | EUR              | EUR          | EUR       | EUR                    | EUR              | EUR            | EUR          | EUR             | EUR              | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Softvér   | 1 984  | 0                | 0            | 0         | 1 984                  | 1 984            | 0              | 0            | 0               | 1 984            | 0                | 0                |
| Oceňiteľné práva  | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Goodwill  | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>  | <b>1 984</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>1 984</b>           | <b>1 984</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>1 984</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Pozemky   | 452 182  | 152 454          | 0            | 2 000     | 606 636                | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 452 182          | 606 636          |
| Stavby  | 5 150 239  | 4 611            | 0            | 5 154 850 | 5 154 850              | 115 975          | 134 516        | 0            | 0               | 250 491          | 5 034 264        | 4 904 359        |
| Samosiatne hnutelne veci a súbory hnutelnych veci   | 1 764 965  | 249 969          | 9 394        | 316 147   | 2 321 687              | 996 001          | 147 953        | 9 394        | 0               | 1 134 560        | 768 964          | 1 187 127        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok   | 453 550  | 1 420 174        | 0            | -318 147  | 1 555 577              | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 453 550          | 1 555 577        |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>  | <b>7 820 937</b>                                     | <b>1 827 208</b> | <b>9 394</b> | <b>0</b>  | <b>9 638 751</b>       | <b>1 111 976</b> | <b>282 469</b> | <b>9 394</b> | <b>0</b>        | <b>1 385 051</b> | <b>6 708 961</b> | <b>8 253 699</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podieľovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely  | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podieľovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zozostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou vyznamosti dlhšou ako jeden rok  | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok   | 0  | 0                | 0            | 0         | 0                      | 0                | 0              | 0            | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>   | <b>7 820 931</b>                                     | <b>1 827 208</b> | <b>9 394</b> | <b>0</b>  | <b>9 640 735</b>       | <b>1 113 960</b> | <b>282 469</b> | <b>9 394</b> | <b>0</b>        | <b>1 387 035</b> | <b>6 708 961</b> | <b>8 253 699</b> |

Leitech s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 4 | 3 | 3 | 8 | 1 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 6 | 7 | 5 | 5 | 7 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**Leitech s. r. o.**

Nám. SNP 15

811 01 Bratislava

IČO: 44338163

IČ DPH: SK2022675578



# LEITECH ROČNÁ SPRÁVA – HOSPODÁRSKY ROK 01/2024

---

## **OBSAH**

- Manažment BOZP a životné prostredie
- Politika a ciele kvality
- Ďalšie ciele na rok 2024
- Investície
- popis rizika a dopad na finančné ukazovatele
- štruktúra akcionárov a prerozdelenie zisku
- finančný výkaz
- nové projekty

## **Manažment BOZP a životné prostredie**

Spoločnosti celej skupiny Leitner pracujú podľa požiadaviek normy ISO 9001: 2015 (Systémy manažérstva kvality - Požiadavky) vrátane RT05 (Regolamento Tecnico pre rozsah EA28), ISO 14001: 2015 (Systémy environmentálneho manažérstva - Požiadavky s návodom na použitie)., ISO 45001: 2018 (Systémy manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci) a ISO 3834-2: 2005 (Požiadavky na kvalitu pre tavné zváranie kovových materiálov - Časť 2: Komplexné požiadavky na kvalitu) a EN 1090 (Realizácia oceľových nosných konštrukcií a hliníkových nosných konštrukcií). štruktúry). Spoločnosť Leitner pracuje podľa smernice o lanovkách 2000/9 / ES (Seilbahnrichtlinie), ktorá bola v roku 2017 nahradená novým nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/424 z 9. marca 2016 o lanovkových zariadeniach. Ostatné smernice a normy, s ktorými spoločnosť pracujú a ktoré sa musia dodržiavať, sú k dispozícii v podnikovom systéme a ich riadenie je definované správnym popisom procesu a pracovným pokynom. Politika spoločnosti bola prehodnotená v marci 2020, aby ju bolo možné integrovať do požiadaviek organizačného modelu implementovaného podľa D.Lgs. 231/01, ale aj pokiaľ ide o nové požiadavky podľa ISO 9001: 2015, ISO 14001: 2015 a ISO 45001: 2018.

---

## **Politika a ciele kvality**

Leitech ako člen skupiny Leitner pokračuje v používaní už niekoľko rokov manažérskeho systému Asix, takže sme schopní využívať a dodržiavať všetky požiadavky na dodržiavanie právnych predpisov, kvalifikáciu zamestnancov, BOZP, údržbu pracovných prostriedkov a všetky záležitosti okolo životného prostredia. V oblasti školenia BOZP máme zmluvne dohodnuté externé poradenstvo, a ročne sa uskutočňujú audity.

Účtovná jednotka vykonáva podnikateľskú činnosť s ohľadom na životné prostredie.

## Ďalšie ciele na rok 2024

**Cieľ 2024:** bočný zakladač

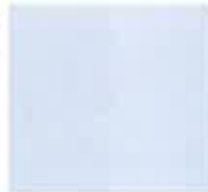
**Cieľ 2024:** Zaviesť systém merania spotreby energie pre najdôležitejšie stroje

| Topic           | Status zlepšení z minulého roku (2024)   | Status |
|-----------------|--|--------|
| Health & Safety | Meracie zariadenie na optimalizáciu energetickej spotreby najvýkonnejších strojov- nie |        |
| Health & Safety | Tréning prvej pomoci - áno   |        |
| Environment     | Rozšírenie fotovoltaiky - áno  |        |
| Area specific   | Štart projektu "Crosslink project" - áno   |        |
| Area specific   | Implementácia procesu compatibility s SAP data   |        |
| Area specific   | Reorganizácia Maintenance Management   |        |
| Environment     | Automatizácia procesu výroby podpier   |        |

# Investície

| WBS Element Description               | ORG BGT        | EXO BGT        | YTD 2024      | COM 2024       | RES BGT        |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| CNC vertical machining centre         | 140.000        | 0              | 0             | 130.820        | 9.180          |
| Welding machine Transsteel 5000       | 14.000         | 0              | 0             | 0              | 14.000         |
| Induction heating 18 kw               | 11.000         | 0              | 0             | 0              | 11.000         |
| <b>Machines Total</b>                 | <b>165.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>130.820</b> | <b>34.180</b>  |
| Side loader rack                      | 100.000        | 0              | 0             | 0              | 100.000        |
| Crane ORMIS MOD.20/25TM(ASSET 2378    | 0              | 42.000         | 42.000        | 0              | 0              |
| Column rotating crane                 | 19.000         | 0              | 0             | 0              | 19.000         |
| Welding helmet                        | 15.000         | 0              | 13.000        | 2.000          | 0              |
| Logistic accessory- magnets, etc.     | 6.000          | 0              | 0             | 2.400          | 3.600          |
| Mechanical cleaning device            | 2.000          | 0              | 1.440         | 0              | 560            |
| <b>General Equipment Total</b>        | <b>142.000</b> | <b>42.000</b>  | <b>56.440</b> | <b>4.400</b>   | <b>123.160</b> |
| New property-road to connect HEADands | 0              | 160.000        | 10.753        | 0              | 149.247        |
| Concrete for shelves                  | 60.000         | 0              | 0             | 0              | 60.000         |
| <b>Land &amp; Building Total</b>      | <b>60.000</b>  | <b>160.000</b> | <b>10.753</b> | <b>0</b>       | <b>209.247</b> |
| CNC iso40 holders                     | 10.000         | 0              | 0             | 0              | 10.000         |
| Rotating jig for towers production    | 10.000         | 0              | 0             | 0              | 10.000         |
| Gauge rough measuring                 | 4.000          | 0              | 0             | 0              | 4.000          |
| <b>Tools &amp; Jigs Total</b>         | <b>24.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>24.000</b>  |
| <b>Total</b>                          | <b>391.000</b> | <b>202.000</b> | <b>67.193</b> | <b>135.220</b> | <b>390.587</b> |

4.293.419



363.340

660.339

593.000

202.413

ACT 2021

ACT 2022

ACT 2023

BGT 2024

YTD+COM

## Popis rizika a dopad na finančné ukazovatele

Riziko je pravdepodobnosť udalosti a jej dôsledkov. Riadenie rizík je prax používania procesov, metód a nástrojov na riadenie týchto rizík. Riziko likvidity – riziko výraznej úpravy ocenenia pri predaji finančného aktíva. Hlavným bodom budúceho roka nie je inflačné riziko, ale s ním spojená kúpna sila. V roku 2024 predpokladáme, že investičné správanie zákazníkov bude ovplyvnené nižšou kúpyschopnosťou. Hlavným rozsahom v roku 2024 je zvýšenie likvidity (nad 1,5), ziskovosti a dlhu. Tržby rástli dva roky po sebe po poklese, po dvoch prepadoch. V minulom roku dosiahli tržby 26 313 573 €.

Po úzavierke nenastali žiadne nové skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú jednotku.

|                     | 2023   |
|---------------------|--|
|                     | v EUR  |
| Pridaná hodnota v % |  |
| Gross profit margin | 12,98%                                       |
|                     | Added value                                  |
|                     | Revenues from the sale of goods and services |
| Celková likvidita   |  |
| Current ratio       | 1,22   |
|                     | Current assets                               |
|                     | Short-term liabilities                       |
| Bežná likvidita     |  |
| Quick ratio         | 0,40   |
|                     | Current assets – inventories                 |
|                     | Short-term liabilities                       |

## Štruktúra akcionárov a prerozdeľovanie zisku

Leitech, sro. je zahrnutá do cash pooling v rámci skupiny HTI od októbra 2018, t. j. zoskupovanie zostatkov z niekoľkých účtov skupiny HTI. V roku 2019 spoločnosť získala od materskej spoločnosti ROPFIN GMBH dlhodobý úver na výstavbu novej výrobnéj haly so správou vo výške 4 000 000 EUR. Roku 2022 bol čerpaný úver 980 000 € na výstavbu novej haly.

|                                | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva |            |
|--------------------------------|---------------------------|------------|------------------|------------|
|                                | EUR                       | %          | práva            | %          |
| RopFin GmbH                    | 99 250                    | 99         | 99               | 99         |
| HIGH TECHNOLOGY INDUSTRIES SPA | 750                       | 1          | 1                | 1          |
| <b>Spolu</b>                   | <b>100 000</b>            | <b>100</b> | <b>100</b>       | <b>100</b> |

## Financial statement

| Výrobok/služba*                     | Hodnotové/objemové vyjadrenie kapacity<br>v eurách/v príslušnej jednotke |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
|                                     | 2021   | 2022           | 2023           |
| Lanové dráhy- projekty              | 4,512,701 EUR  | 10,572,714 EUR | 19,374,534 EUR |
| Lanové dráhy- štandardné komponenty | 2,550,646 EUR  | 5,283,015 EUR  | 4,977,219 EUR  |

## nové projekty 2024

| Topic           | Plánované vylepšenia (ľudia & infraštruktúra)                                     |
|-----------------|---|
| Health & Safety | Odsávanie pre stroje JGG3   |
| Health & Safety | Meracie zariadenie na optimalizáciu energetickej spotreby najvýkonnejších strojov |
| Area specific   | CNC obrábateľ kovov   |
| Environment     | Otočný prípravok  |
| Area specific   | Regalový systém   |