

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Třebatice

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**K VÝROČNEJ SPRÁVE**

## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
**Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imaním**  
**vo výške 687 115 EUR**  
**Sídlo spoločnosti: Piešťanská ul. 537, 922 10 Trebatice**  
**IČO: 36 346 829**

### k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **OKE Plastic SK, s.r.o.** (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. januáru 2024, ku ktorej sme dňa 23. mája 2024 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

#### **Správa z auditu účtovnej závierky**

##### *Názor*

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú 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 a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 6.856.222 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 2.066.334 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Trebatice  
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 auditorských 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 auditorské 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 jednotlivito 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.
- 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 spochybniť 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.

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

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš 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 za rok končiaci sa 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 30. októbra 2024

**Grant Thornton Audit, s.r.o.**  
Audítorská spoločnosť  
Licencia UDVA č. 28  
Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava



Ing. Zuzana Šandorová  
Audítorka, licencia UDVA č. 1110

*OKE Plastic SK, s.r.o. Trebatice*

## *VÝROČNÁ SPRÁVA*

*2/2023 - 1/2024*



*Výročná správa*

*2/2023 - 1/2024*

**Obsah**

Materská spoločnosť OKE GROUP GmbH	4
Základné údaje o spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o.	5
Správa o činnosti spoločnosti za účtovný rok 02/2023 – 01/2024	6
Ukazovatele charakterizujúce činnosť za rok 02/2023 – 01/2024	9
Rozdelenie zisku za účtovný rok 02/2023– 01/2024	13
Rozhodnutie o voľbe audítora na nasledujúce účtovné obdobie	13
Správa nezávislého audítora	14

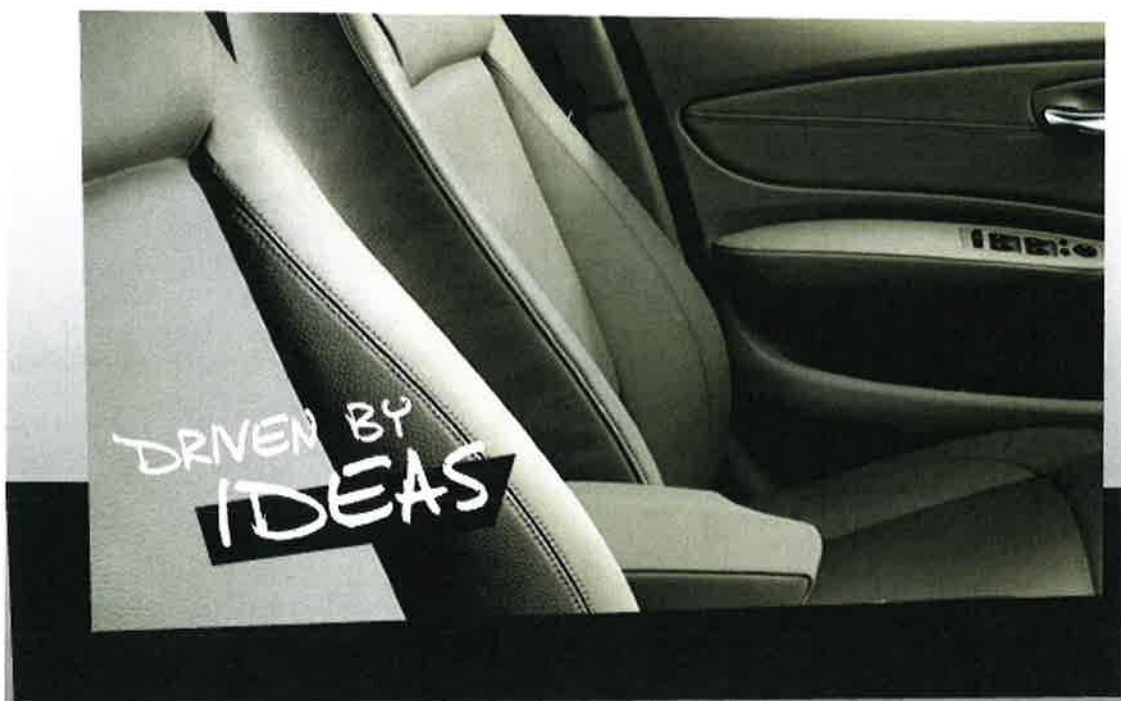
## Materská spoločnosť OKE GROUP GmbH

Spoločnosť OKE (Osnabrücker Kunststoff-Erzeugnisse Plastic Products) založil v roku 1961 pán Rainer von der Heyde v Nemecku, ako spoločnosť na výrobu plastových produktov pre nábytkársky priemysel.

V roku 1963 spoločnosť zmenila predmet činnosti a stala sa rozvíjajúcou sa medzinárodnou spoločnosťou pôsobiacou v automobilovom priemysle. Na automobilovom trhu s plastovými profilmi a komponentmi pre autosedačky je spoločnosť v Európe trhovým lídrom.

Vďaka neustále sa zvyšujúcemu dopytu po výrobkoch sa firma rozhodla expandovať a rozšíriť svoje výrobné kapacity aj do iných krajín. OKE má vybudované dcérske spoločnosti okrem Nemecka, v Južnej Afrike, Portugalsku, Číne, Brazílii, Vietname a na Slovensku. Celkovo skupinu OKE Group tvorí 17 samostatných spoločností vybudovaných po celom svete. Spoločnosť s 2000 zamestnancami zastupuje celý procesný reťazec, od nápadu po hotový komponent.

V súčasnosti je spoločnosť OKE Group GmbH so svojimi dcérskymi spoločnosťami jedným z popredných svetových dodávateľov plastových komponentov pre automobilový, elektronický a nábytkársky priemysel, ako aj pre mnoho ďalších obchodných odvetví, ako je energetika a stavebníctvo.



## Základné údaje o spoločnosti OKE Plastic SK, s. r. o.

Dcérska spoločnosť OKE Plastic SK, s. r. o., začala svoju činnosť na Slovensku 16. augusta 2005. V súčasnosti má svoje sídlo v Trebatíciach na Piešťanskej ulici č. 537. Spoločnosť OKE Plastic SK, s. r. o., je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trnave, oddiel: Sro, vložka č.: 19255/T.



**Predmetom činností spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú :**

- výroba výrobkov z plastov
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- organizovanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

Správa o činnosti spoločnosti za rok 02/2023 – 01/2024

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o sa orientuje hlavne na výrobu plastových profilov a TieDown-ov do autosedačiek pre automobilový priemysel.

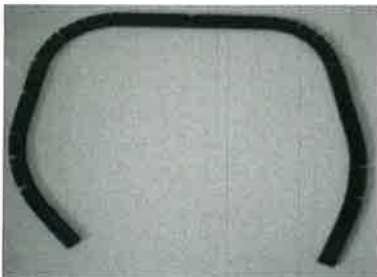


*Profiles*



*TieDown*

V roku 2011 spoločnosť začala spracovávať Foam Flexi a Duo Flexi.



*Foam Flex*

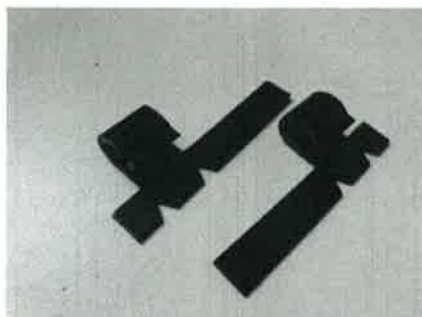


*Duo Flex*

Clip profily a Fastening profily spoločnosť začala vyrábať na stroji Craft Laser od roku 2016.



*Clip Profile*



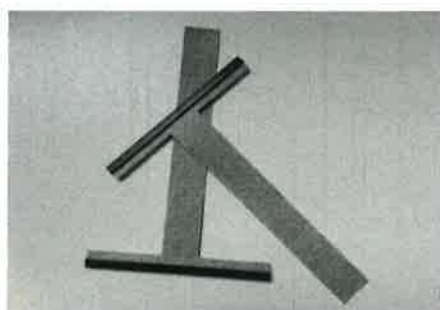
*Fastening Profile*

Na reworku spoločnosť vyrába Pocked TieDowny od roku 2015.

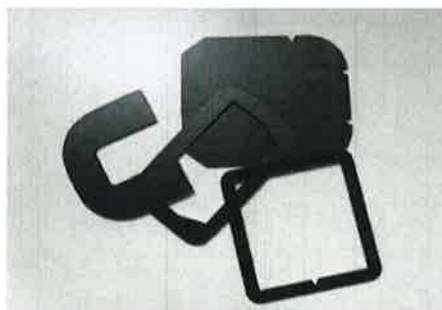


*Pocked TieDown*

Od roku 2016 spoločnosť začala vysekávať výrobky FlatStripy a TieDowny.



*TieDown*



*FlatStrip*

Pri svojej výrobe používa spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. suroviny od renomovaných svetových dodávateľov, ktoré spĺňajú najprísnejšie kritéria z hľadiska kvality materiálov.

Dôležitým medzníkom pre integrovaný systém riadenia je certifikácia podľa normy ISO/TS 16949 a ISO 9001.

Od roku 2006 spoločnosť zaznamenáva neprestajný rast výroby. Hoci v roku 2013 a začiatkom roka 2014 mala spoločnosť mierny pokles výroby a zamestnanosti, ku koncu roka 2014 a začiatkom roka 2015 výroba začala opäť stúpať. Mierny pokles výroby a zamestnanosti zaznamenala spoločnosť aj v roku 2021 a v roku 2022.

V priebehu roka 2023 sa počet zamestnancov stabilizoval a začiatkom roka 2024 mala spoločnosť 84 zamestnancov.

	21-Jan	22-Jan	23-Jan	24-Jan
Prokura a konatelia spoločnosti	4	4	4	4
Ostatní zamestnanci	13	13	14	15
Výrobní zamestnanci	78	69	67	66
<b>SPOLU:</b>	<b>95</b>	<b>87</b>	<b>84</b>	<b>84</b>

V účtovnom roku 2023-2024 neboli vynaložené žiadne náklady na výskum a vývoj.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

### Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť sa snaží eliminovať negatívny vplyv na životné prostredie separovaním odpadu, správnym skladovaním nebezpečného odpadu, recyklovaním odpadového materiálu, odpredajom odpadového materiálu na ďalšiu recykláciu, ako aj využívaním obnoviteľných zdrojov energie.

### Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Výhľad na rok 02/2024 – 01/2025 je podľa aktuálnych marketingových štúdií a firemných rozpočtov pozitívny. Spoločnosť predpokladá pozitívny vývoj v oblasti odbytu svojich výrobkov na európskom trhu, kde aktívne hľadá potenciálnych odberateľov.

V roku 2024 spoločnosť plánuje rozšíriť svoju výrobu na TieDawnoch.

## Ukazovatele charakterizujúce činnosť za obdobie 02/2023 – 01/2024

Vývoj majetkovej situácie za účtovné obdobie  
od 01.02.2023 do 31.01.2024

	1/31/2024		1/31/2023		Zmena		1/31/2023		1/31/2022		Zmena	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
<b>Majetok</b>												
<i>Neobežný majetok</i>												
Dlhodobý nehmotný majetok	11,241 €	0.16%	7,560 €	0.11%	3,681 €	48.69%	7,560 €	0.10%	4,187 €	0.06%	3,373 €	80.56%
Dlhodobý hmotný majetok	2,715,863 €	39.61%	2,673,333 €	39.47%	42,530 €	1.59%	2,673,333 €	34.39%	2,879,271 €	40.29%	-205,938 €	-7.15%
Dlhodobý finančný majetok	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
<b>Neobežný majetok</b>	<b>2,727,104 €</b>	<b>39.78%</b>	<b>2,680,893 €</b>	<b>39.58%</b>	<b>46,211 €</b>	<b>1.72%</b>	<b>2,680,893 €</b>	<b>34.49%</b>	<b>2,883,458 €</b>	<b>40.35%</b>	<b>-202,565 €</b>	<b>73.41%</b>
<i>Obežný majetok</i>												
Zásoby	987,827 €	14.41%	968,185 €	14.29%	19,642 €	2.03%	968,185 €	12.45%	733,921 €	10.27%	234,264 €	31.92%
Dlhodobé pohľadávky	18,979 €	0.28%	2,008 €	0.03%	16,971 €	845.17%	2,008 €	0.03%	21,346 €	0.30%	-19,338 €	-90.59%
Krátkodobé pohľadávky	1,730,431 €	25.24%	1,673,300 €	24.70%	57,131 €	3.41%	1,673,300 €	24.70%	2,756,290 €	38.57%	-1,082,990 €	-39.29%
Finančné účty	1,384,441 €	20.19%	1,438,021 €	21.23%	-53,580 €	-3.73%	1,438,021 €	18.50%	627,952 €	8.79%	810,069 €	129.00%
<b>Obežný majetok celkom</b>	<b>4,121,678 €</b>	<b>60.12%</b>	<b>4,081,514 €</b>	<b>60.26%</b>	<b>40,164 €</b>	<b>0.98%</b>	<b>4,081,514 €</b>	<b>60.26%</b>	<b>4,139,509 €</b>	<b>57.92%</b>	<b>-57,995 €</b>	<b>-1.40%</b>
Časové rozlíšenie	7,440 €	0.11%	11,115 €	0.16%	3,675 €	33.06%	11,115 €	0.14%	123,476 €	1.73%	-112,361 €	-91.00%
<b>Majetok celkom</b>	<b>6,856,222 €</b>	<b>100%</b>	<b>6,773,522 €</b>	<b>100%</b>	<b>82,700 €</b>	<b>1.22%</b>	<b>6,773,522 €</b>	<b>100%</b>	<b>7,146,443 €</b>	<b>100%</b>	<b>-372,021 €</b>	<b>-5.22%</b>

Najväčšou investíciou spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. v roku 2022 a 2023 bolo investovanie do fotovoltaiky v hodnote 251 tis. Prevádzku fotovoltaiky spoločnosť spustila v roku 2024. Ďalšou významnou investíciou spoločnosti bolo investovanie do zariadenia (2 kusov) Motion Laser 55 P-Cut. Na tieto zariadenia bola v roku 2023 zaplatená záloha v sume 178 tis.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku za účtovné obdobie 2/2023-1/2024 mala spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. v hodnote 465.574 Eur.

Spoločnosť mala k 31.01.2024 zásoby v hodnote 987.827 Eur a finančný majetok v hodnote 1.384.441 Eur.

Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za účtovné obdobie  
od 01.02.2023 do 31.01.2024

	2024		2023		Zmena		2023		2022		Zmena	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>												
<i>Vlastné imanie</i>												
Základné imanie	687,115 €	10.02%	687,115 €	10.14%	0 €	0.00%	687,115 €	11.66%	687,115 €	9.61%	0 €	0.00%
Kapitálové fondy	97 €	0.00%	97 €	0.00%	0 €	0.00%	97 €	0.00%	97 €	0.00%	0 €	0.22%
Fondy zo zisku	68,711 €	1.00%	68,711 €	1.01%	0 €	0.00%	68,711 €	1.17%	68,711 €	0.96%	0 €	0.00%
Oceňovacie rozdiely z prec.	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
Výsledok hosp. min. rokov	3,037,567 €	44.30%	2,844,911 €	42.00%	192,656 €	6.77%	2,844,911 €	48.29%	4,104,009 €	57.43%	-1,259,098 €	-30.68%
Vysl. hosp. za účtovné obdobie	2,066,334 €	30.14%	2,192,657 €	32.37%	-126,323 €	-5.76%	2,192,657 €	37.22%	1,240,902 €	17.36%	951,755 €	76.70%
<b>Vlastné imanie celkom</b>	<b>5,859,824 €</b>	<b>85.47%</b>	<b>5,793,491 €</b>	<b>85.53%</b>	<b>66,333 €</b>	<b>1.14%</b>	<b>5,793,491 €</b>	<b>98.34%</b>	<b>6,100,834 €</b>	<b>85.37%</b>	<b>-307,342 €</b>	<b>-5.04%</b>
<i>Záväzky</i>												
Rezervy	278,991 €	4.07%	216,958 €	3.20%	62,033 €	28.59%	216,958 €	3.68%	316,623 €	4.43%	-99,666 €	-31.48%
Dlhodobé záväzky	-262 €	0.00%	42 €	0.00%	-304 €	-723.81%	42 €	0.00%	2,917 €	0.04%	-2,875 €	-98.56%
Krátkodobé záväzky	717,669 €	10.47%	763,031 €	11.26%	-45,362 €	-5.94%	763,031 €	12.95%	726,069 €	10.16%	36,962 €	5.09%
Bankové úvery	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
<b>Záväzky celkom</b>	<b>996,398 €</b>	<b>14.53%</b>	<b>980,031 €</b>	<b>14.47%</b>	<b>16,367 €</b>	<b>1.67%</b>	<b>980,031 €</b>	<b>14.47%</b>	<b>1,045,609 €</b>	<b>14.63%</b>	<b>-65,578 €</b>	<b>-6.27%</b>
Časové rozlíšenie	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%	0 €	0.00%
<b>Vlast. imaní a záväz. celkom</b>	<b>6,856,222 €</b>	<b>100%</b>	<b>6,773,522 €</b>	<b>100%</b>	<b>82,700 €</b>	<b>1.22%</b>	<b>6,773,522 €</b>	<b>115%</b>	<b>7,146,443 €</b>	<b>100%</b>	<b>-372,921 €</b>	<b>-5.22%</b>

Výška základného imania spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. je hodnote 687.115 Eur. Jediným spoločníkom je spoločnosť OKE Group GmbH. Celé základné imanie spoločnosti je splatené.

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. postupne vypláca jedinému spoločníkovi podiel na zisku. Dňa 12.09. 2023 spoločnosť vyplatila jedinému spoločníkovi podiel na zisku v hodnote 2.000.000 Eur.

Spoločnosť zatiaľ nevyplatila časť zisku za účtovné obdobia 2/2022-1/2023 a podiel na zisku za účtovné obdobia 2/2023-1/2024, ktorý eviduje na účte nerozdelení zisk minulých rokov.

Vývoj výnosovej situácie za účtovné obdobie  
od 01.02.2023 do 31.01.2024

	2024	2023	Zmena		2023	2022	Zmena	
	EUR	EUR	EUR	%	EUR	EUR	EUR	%
Tržby z predaja tovaru	1,559,690 €	1,689,467 €	-129,777 €	-7.68%	1,689,467 €	1,979,098 €	-289,631 €	-14.63%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	956,376 €	1,041,084 €	-84,708 €	-8.14%	1,041,084 €	1,438,281 €	-397,197 €	-27.62%
<b>Obchodná marža</b>	<b>603,314 €</b>	<b>648,383 €</b>	<b>-45,069 €</b>	<b>-6.95%</b>	<b>648,383 €</b>	<b>540,817 €</b>	<b>107,566 €</b>	<b>19.89%</b>
Výroba	10,442,269 €	10,349,939 €	92,330 €	0.89%	10,349,939 €	7,858,586 €	2,491,353 €	31.70%
Výrobná spotreba	5,014,589 €	5,160,437 €	-145,848 €	-2.83%	5,160,437 €	3,847,969 €	1,312,468 €	34.11%
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>6,108,662 €</b>	<b>5,837,885 €</b>	<b>270,777 €</b>	<b>4.64%</b>	<b>5,837,885 €</b>	<b>4,551,434 €</b>	<b>1,286,451 €</b>	<b>28.26%</b>
Osobné náklady	2,949,661 €	2,522,597 €	427,064 €	16.93%	2,522,597 €	2,362,327 €	160,270 €	6.78%
Odpisy a opravné položky k DHIM a DNM	465,574 €	489,076 €	-23,502 €	-4.81%	489,076 €	594,891 €	-105,815 €	-17.79%
Zisk/strata z predaja DHIM a materiálu	2,321 €	1,807 €	514 €	28.44%	1,807 €	-12,405 €	14,212 €	-114.57%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	4,288 €	26,935 €	-22,647 €	-84.08%	26,935 €	47,187 €	-20,252 €	-42.92%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	70,399 €	96,510 €	-26,111 €	-27.06%	96,510 €	51,502 €	45,008 €	87.39%
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>2,629,637 €</b>	<b>2,758,444 €</b>	<b>-128,807 €</b>	<b>-4.67%</b>	<b>2,758,444 €</b>	<b>1,577,496 €</b>	<b>1,180,948 €</b>	<b>74.86%</b>
Výnosy dlhodobého finančného majetku	0 €	0 €	0 €	0.00%	0 €	0 €	0 €	0.00%
Krátkodobé finančné výnosy	0 €	31,784 €	-31,784 €	100.00%	31,784 €	0 €	31,784 €	0.00%
Krátkodobé finančné náklady	2,706 €	2,676 €	30 €	1.12%	2,676 €	2,981 €	-560 €	-17.31%
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-2,706 €</b>	<b>29,108 €</b>	<b>-31,814 €</b>	<b>109.30%</b>	<b>29,108 €</b>	<b>-2,411 €</b>	<b>31,519 €</b>	<b>1307.30%</b>
Daň z príjmov	560,597 €	594,895 €	-34,298 €	-5.77%	594,895 €	334,183 €	260,712 €	78.01%
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>2,066,334 €</b>	<b>2,192,657 €</b>	<b>-126,323 €</b>	<b>-5.76%</b>	<b>2,192,657 €</b>	<b>1,240,902 €</b>	<b>951,755 €</b>	<b>76.70%</b>

Spoločnosť OKE Plastic SK s.r.o. vykazuje každoročne zisk. V účtovnom období 02/2023 – 01/2024 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 2.066.333,62 Eur.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti mala spoločnosť hodnote 2.629.637 Eur a výsledok hospodárenia z finančnej činnosti v hodnote -2.706 Eur.

Spoločnosť zaplatila za hospodársky rok 2/2023-1/2024 daňovému úradu daň z príjmu z bežnej činnosti vo výške 577.568 Eur. Daň z príjmu odloženú mala spoločnosť vo výške -16.971 Eur.

Za účtovné obdobie 02/2023-1/2024 spoločnosti poklesli tržby z predaja tovaru o 7,68 % a tržby z vlastnej výroby vzrástli o 0,89 %. Osobné náklady vzrástli o 16,93 %.

Vývoj základných ekonomických ukazovateľov za účtovné obdobie  
od 01. 02.2023 do 31.01.2024

Ukazovatele rentability /Rentability /Rentabilität	1.2.2023-31.1.2024	1.2.2022-31.1.2023	Zmena 2024 vs 2023 (%)
Rentabilita vlastného kapitálu /ROE	35%	38%	5.97%
Rentabilita aktív /ROA	30%	32%	4.81%
Rentabilita tržieb /ROS	17%	18%	-13.10%
Hrubá marža /Gross Profit Margin	51%	48%	-2.27%
Čistá marža /Net Profit Margin	17%	18%	-12.58%
Obchodná marža (604/504)	39%	38%	12.18%
Hallerový ukazovateľ #1 (r.12+r.13 /r.04+r.05)	28%	32%	-3.58%
Hallerový ukazovateľ #1 (r.12+r.13 /r.04+r.05) - upravený o zmenu stavu zásob	28%	31%	-1.17%
Hallerový ukazovateľ #2 (r.12+r.13+r.14 /r.04+r.05)	48%	50%	-0.21%
Hallerový ukazovateľ #2 (r.09&10 /r.05) - upravený o zmenu stavu zásob	48%	50%	1.23%
Ukazovatele zadĺženosti /Gearing /Verschuldung	1.2.2023-31.1.2024	1.2.2022-31.1.2023	Zmena 2024 vs 2023 (%)
Celkové zadĺženie vlastného kapitálu /Leverage	17%	17%	8.06%
Celkové zadĺženie (cudzle zdroje k aktívam)	15%	14%	6.88%
Úrokové krytie (EBITDA/úrokové náklady)	%	%	%
Bilančné ukazovatele	1.2.2023-31.1.2024	1.2.2022-31.1.2023	Zmena 2024 vs 2023 (%)
Stupeň samofinancovania (vlastný/celkový kapitál)	85%	86%	-1.09%
I. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál /neobežné aktíva)	215%	216%	16.20%
II. stupeň krytia stálych aktív (dlhodobý kapitál /neobežné aktíva)	217%	217%	16.57%
Ukazovatele likvidity /Liquidity & working capital /Liquidierbarkeit	1.2.2023-31.1.2024	1.2.2022-31.1.2023	Zmena 2024 vs 2023 (%)
Celková likvidita /Current ratio	4.37	4.29	7.89%
Bežná likvidita /Acid test	3.32	3.28	14.32%
Okamžitá likvidita /Cash ratio	1.47	1.51	-51.51%
Ukazovatele aktivity	1.2.2023-31.1.2024	1.2.2022-31.1.2023	Zmena 2024 vs 2023 (%)
Doba inkasa pohľadávok /Days In receivables	51	49	10.97%
Doba obratu zásob (nákup)/Inventory days (through purchases)	93	82	-28.04%
Doba obratu zásob (tržby)/Inventory days (through sales)	30	30	-25.78%
Doba úhrady záväzkov /Days in payables	30	19	-14.43%
	1.2.2023-31.1.2024	1.2.2022-31.1.2023	Zmena 2024 vs 2023 (%)
Hodnota vlastného imania	5,859,824	5,793,491	66,333
Net working capital/Čistí pracovný kapitál	3,169,365	3,137,485	31,880
EBIT	3,092,505	3,244,861	-152,356

Za účtovné obdobie 2/2023-01/2024 mala spoločnosť priemernú obchodnú maržu 39%, hrubá marža je 51% a čistá marža je 17%.

Celková likvidita spoločnosti dosiahla hodnotu 4,37. Keďže spoločnosť má krátkodobý majetok vyšší ako krátkodobé záväzky, spoločnosť je likvidná.

Hodnota vlastného imania k 31.01.2024 je 5.859.824 Eur t. j. o 66.333 Eur viac ako k 31.01.2023.

### Rozdelenie zisku za účtovné obdobie 01.02.2023 - 31.01.2024

Valné zhromaždenie spoločnosti OKE Plastic SK, s. r. o., Piešťanská 537, 922 10 Trebatice, IČO: 36 346 829, DIČ: 2022044442, schválilo dňa 13.09.2023 návrh na rozdelenie čistého zisku spoločnosti za účtovné obdobie 02/2023 – 01/2024, ktorý po uhradení daní a odvodov, predpísaných právnymi predpismi, predstavuje sumu 2.066.333,62 Eur nasledovne:

- Zisk vo výške 2.066.333,62 Eur bude prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

### Rozhodnutie o voľbe audítora na nasledujúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o., Piešťanská 537, 922 10 Trebatice, IČO: 36 346 829 schválilo dňa 13.09.2024 audítora na overenie účtovných závierok za účtovné obdobie začínajúce po 1. februári 2024 - spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o., so sídlom Hodžovo nám. 1/A, 811 06 Bratislava, IČO: 31 359 523, zapísanú v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, oddiel: Sro, vložka č.: 5861/B .

V Trebaticiach, dňa 15.10.2024



Thomas Johannes Tillner  
konateľ spoločnosti

Správa nezávislého auditora



**OKE Plastic SK, s.r.o.  
Třebatice**

**SPRÁVA**

**O AUDITE  
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY  
K 31. JANUÁRU 2024**

## OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. januáru 2024**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imaním  
vo výške 687 115 EUR  
Sídlo spoločnosti: Piešťanská ul. 537, 922 10 Trebatice  
IČO: 36 346 829

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú 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 a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 6.856.222 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 2.066.334 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Trebatice  
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 auditorských 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 auditorské 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 jednotlivito 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 zachováваме 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.
- 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 spochybniť 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.

## **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. Naš 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 zváženie, 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

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

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Bratislave, dňa 23. mája 2024

**Grant Thornton Audit, s.r.o.**  
Audítorská spoločnosť  
Licencia UDVA č. 28  
Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava



Ing. Zuzana Šandorová  
Audítorka, Licencia UDVA č. 1110

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.01.2024

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 Ä B Č D É F G 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2022044442	X riadna	malá	od 2	2023
IČO			do 1	2024
36346829	mimoriadna	X veľká	od 2	2022
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	do 1	2023
22.29.0				
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

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

OKE PLASTIC SK, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PIEŠŤANSKÁ UL.

Číslo

537

PSČ

Obec

92210 TREBATICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Oddiel; Sro vložka číslo; 15934/R

Telefónne číslo

0911599256

Faxové číslo

E-mailová adresa

SLAVKA.GULLEROVA@OKE.DE

Zostavená dňa:

17.04.2024

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
4.	Pešovatelské 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	3 2 7 3 1 3 8 5 0 0	3 1 8 8 1 3	2 6 7 3 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 9 5 8 2 4	2 9 5 8 2 4	1 6 6 6 6 7
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>21</b>			
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 b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			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 r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	<b>33</b>	<b>4 1 3 2 1 7 0</b>	<b>4 1 2 1 6 7 8</b>	
			1 0 4 9 2		4 0 8 1 5 1 4
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	<b>34</b>	<b>9 8 7 8 2 7</b>	<b>9 8 7 8 2 7</b>	
					9 6 8 1 8 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 1 1 2 3 9	5 1 1 2 3 9	
					4 5 0 9 3 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 0 6 7 8 1	1 0 6 7 8 1	
					8 7 0 4 9
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 0 2 4 5 9	3 0 2 4 5 9	
					3 3 8 9 9 1
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	6 7 3 4 8	6 7 3 4 8	
					9 1 2 1 0
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	<b>41</b>	<b>1 8 9 7 9</b>	<b>1 8 9 7 9</b>	
					2 0 0 8
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	<b>42</b>			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bažné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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.	Oslatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 8 9 7 9	1 8 9 7 9	
					2 0 0 8
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 7 4 0 9 2 3	1 7 3 0 4 3 1	
			1 0 4 9 2		1 6 7 3 3 0 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 8 7 3 8 7	1 6 7 6 8 9 5	
			1 0 4 9 2		1 6 1 6 4 8 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 4 4 0 4	5 4 4 0 4	
					6 1 1 4 6
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 b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 3 2 9 8 3	1 6 2 2 4 9 1	
			1 0 4 9 2		1 5 5 5 3 3 6
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	4 5 8 6 1	4 5 8 6 1	
					4 9 9 5 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 6 7 5	7 6 7 5	
					6 8 6 4
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>			
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- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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 účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 0 3 7 5 6 7	2 8 4 4 9 1 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 0 3 7 5 6 7	2 8 4 4 9 1 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 0 6 6 3 3 4	2 1 9 2 6 5 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 9 6 3 9 8	9 8 0 0 3 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	- 2 6 2	4 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
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	- 2 6 2	4 2
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	5 5 8 8 6	2 6 8 5 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 5 8 8 6	2 6 8 5 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 1 7 6 6 9	7 6 3 0 3 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 9 8 8 0 7	3 2 1 8 8 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 8 3 7 6 4	2 1 5 8 0 1
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	2 1 5 0 4 3	1 0 6 0 8 5
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	3 7 6 4	3 7 6 4
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 7 7 0 7	1 0 5 5 4 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 8 6 0 0	6 7 0 2 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 8 7 7	2 6 2 7 9 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 9 1 4	2 0 1 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 2 3 1 0 5	1 9 0 1 0 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 2 7 8 5	6 7 2 7 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 2 0 3 2 0	1 2 2 8 3 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/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		



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 1 0 8 6 6 2	5 8 3 7 8 8 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		3 1 7 8 4
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		3 1 7 6 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		3 1 7 6 7
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 7
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 7 0 6	2 6 7 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 2	4 1 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 9 4	2 2 6 3



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

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Všeobecné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: OKE Plastic SK, s.r.o (ďalej len Spoločnosť)  
Sídlo spoločnosti: Piešťanská 537, 922 10 Trebatice

Spoločnosť bola založená 27.07.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 16.08.2005 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, vložka 19255/T).

### 2. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba výrobkov z plastu
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- poriadanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

### 3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.  
 ÁNO       NIE

Účtovná závierka k 31.01.2023 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 13.09.2023.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2023 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2023 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 11.01.2024.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

**6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.2.2023 do 31.01.2024.

 ÁNO NIE**7. Údaje o skupine**

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	TT Verwaltungs GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko
Bezprostredný materský podnik	OKE-Group GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TT Verwaltungs GmbH so sídlom Hörstel, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu OKE Group. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu OKE Group zostavuje spoločnosť TT Verwaltungs GmbH. Táto konsolidovaná účtovná závierka je uložená v Bundesanzeiger, vydávanom Spolkovým ministerstvom spravodlivosti. ([www.bundesanzeiger.de](http://www.bundesanzeiger.de)).

**8. Počet zamestnancov**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	84
počet vedúcich zamestnancov	2	2

## B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

### 2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

### 3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

### 4. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky 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 iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

## 5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situáciu Spoločnosti.

## 6. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

### 6.1. 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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

**6.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)**

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Aktivované náklady na vývoj			
2.	Software	36 mesiacov	33,33%	rovnomerná
3.	Oceňiteľné práva			
4.	Goodwill			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	48 mesiacov	25%	rovnomerná
6.	Stavby	240 mesiacov	5%	rovnomerná
7.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	60 - 156 mesiacov	20 - 7,69%	rovnomerná

**6.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:**

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- inak

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

**6.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:**

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 420 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Opravná položka k odpisovanému dlhodobému majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve, pričom ocenením v účtovníctve sa na tieto účely rozumie ocenenie po zohľadnení oprávok a už vytvorenej opravnej položky. Opravná položka k neodpisovanému dlhodobému majetku sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve. Ocenením neodpisovaného dlhodobého majetku v účtovníctve sa rozumie ocenenie po zohľadnení už vytvorenej opravnej položky. Ak predpokladaná predajná cena dlhodobého majetku po odpočítaní nákladov na predaj je vyššia ako predpokladaná hodnota ďalšieho využitia tohto majetku účtovnou jednotkou, pri tvorbe opravnej položky sa zohľadňuje predpokladaná predajná cena znížená o náklady na predaj.

## 6.5. Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru .

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

## 6.6. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

## 6.7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

## 6.8. 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.

## 6.9. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

## 6.10. Záväzky

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

## 6.11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

### **Dlhodobé zamestnanecké požitky**

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri životných jubileách.

### **6.12. Splatná daň z príjmov**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

### **6.13. Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

### **6.14. 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.

### **6.15. Lízing**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy

### **6.16. Výnosy**

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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.

#### **6.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

#### **6.18. Oprava významných chýb**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období o oprave významných chýb neúčtovala.

**C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH****1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

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 nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 724	0		0	5 514	0	77 238
Prírastky		4 786					0	4 786
Úbytky			0					0
Presuny		5 514				-5 514		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	82 024	0	0	0	0	0	82 024
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 678	0		0			69 678
Prírastky		1 105	0					1 105
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	70 783	0	0	0	0	0	70 783
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 046	0	0	0	5 514	0	7 560
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 241	0	0	0	0	0	11 241

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 269	0		0	0	0	69 269
Prírastky		2 455				7 969	0	10 424
Úbytky			0			2 455		2 455
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 724	0	0	0	5 514	0	77 238
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 082	0		0			65 082
Prírastky		4 596	0					4 596
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 678	0	0	0	0	0	69 678
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 187	0	0	0	0	0	4 187
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 046	0	0	0	5 514	0	7 560

## 1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

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 nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 665 109	5 348 280				35 235	166 667	9 455 315
Prírastky		2 320	73 471				138 585	295 824	510 200
Úbytky			0				3 200		3 200
Presuny		9 973	0				156 694	-166 667	0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 677 401	5 421 751	0		0	327 313	295 824	9 962 314
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 552 199	4 221 284						6 773 482
Prírastky		183 375	281 094						464 469
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 735 573	4 502 378	0	0	0	0	0	7 237 951
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 500		8 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	1 112 911	1 126 996	0		0	26 735	166 667	2 673 333
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	941 828	919 373	0		0	318 813	295 824	2 715 863

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské cesty trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 659 061	5 396 707				40 207		9 336 000
Prírastky		6 047	109 563				113 738	166 667	396 015
Úbytky			157 989				118 711		276 700
Presuny			0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 665 109	5 348 280	0		0	35 235	166 667	9 455 315
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 369 024	4 079 205						6 448 230
Prírastky		183 174	298 205						481 379
Úbytky			156 126						156 126
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 552 199	4 221 284	0	0	0	0	0	6 773 482
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 500		8 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	1 290 038	1 317 501	0		0	31 707	0	2 879 271
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	1 112 911	1 126 996	0		0	26 735	166 667	2 673 333

## 2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh poistenia	Poistná suma v EUR
Poistenie budovy - proti požiaru	3 659 000
Poistenie budovy - iné udalosti	3 669 000
Poistenie vybavenia závodu - proti požiaru	5 397 000
Poistenie vybavenia závodu - iné udalosti	5 397 000
<b>Súčet:</b>	<b>18 122 000</b>

**3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

- na ktorý je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE

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

- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať  ÁNO  NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke  ÁNO  NIE

**4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,**

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva  ÁNO  NIE

**5. Informácie o zásobách****5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Spoločnosť o opravných položkách k zásobám neúčtovala

**5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,**

- na ktoré je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

**5.3. Spôsob a výška poistenia zásob**

Druh poistenia	Poistná suma v EUR
Poistenie zásob - proti požiaru	734 000
Poistenie zásob - iné udalosti	734 000
<b>Spolu:</b>	<b>1 468 000</b>

## 6. Údaje o pohľadávkach

### 6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky k dlhodobým pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 492	0			10 492
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					0
Daňové pohľadávky a dotácie					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10 492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 492</b>

**6.2. Veková štruktúra pohľadávok**

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

Posten	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	54 404	0	54 404
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ	1 558 300	74 683	1 632 983
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	45 861		45 861
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	7 675		7 675
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 666 240</b>	<b>74 683</b>	<b>1 740 923</b>

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voč prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voč prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voč prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voč prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voč spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voč prepojeným ÚJ	61 146	0	61 146
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voč prepojeným ÚJ	1 434 925	130 903	1 565 828
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voč prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voč prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voč spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	49 954		49 954
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	6 864		6 864
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 552 889</b>	<b>130 903</b>	<b>1 683 792</b>

### 6.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom  ÁNO  NIE
- kryté inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

**6.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	246 849	234 354
zdaniteľné	-18 992	-18 992
	265 841	253 346
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	337 226	243 927
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	18 979	2 008
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	18 979	2 008
Zaúčtovaná ako náklad	-16 971	19 338
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	0	0
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

**7. Údaje o finančnom majetku****7.1. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 155	1 015
Bežné bankové účty	1 383 286	1 437 006
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spoľu</b>	<b>1 384 441</b>	<b>1 438 021</b>

**7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok**

- na ktorý bolo zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať  ÁNO  NIE

## 8. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>5 255</b>	<b>1 515</b>
poistenie	0	0
ostatné	5 255	1 515
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>2 185</b>	<b>9 600</b>
nájomné	0	0
ostatné	2 185	9 600

## D. INFORMÁCIE O PASÍVACH

### 1. Informácie o vlastnom imaní

#### 1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 687 115 EUR a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

**OKE Group GmbH (100 %)** EUR 687 115

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

#### 1.2. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 13.09.2023 bol zisk z minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>2 192 657</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídelenie do zákonného rezervného fondu	
Prídelenie do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídelenie do sociálneho fondu	
Prídelenie na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevedenie do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 192 657
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2 192 657</b>

**1.3. Podiel na vlastnom imaní**

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
687 115	5 859 824	5 793 491	9	10

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>26 853</b>	<b>29 033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 886</b>	
Rezerva na odchodné	26 853	29 033	0	0	55 886	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>190 105</b>	<b>196 756</b>	<b>146 802</b>	<b>16 953</b>	<b>223 105</b>	<b>2024-2025</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>67 275</b>	<b>102 785</b>	<b>67 275</b>	<b>0</b>	<b>102 785</b>	<b>2024-2025</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	67 275	102 785	67 275		102 785	2024
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>122 830</b>	<b>93 971</b>	<b>79 527</b>	<b>16 953</b>	<b>120 320</b>	<b>0</b>
Derivátové operácie	0	0	0		0	
Rezerva na nevyfaktúrované služby	107 562	77 150	64 259	16 953	103 499	2024
Odmeny a odstupné	8 788	8 853	8 788	0	8 853	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	6 480	7 968	6 480		7 968	2024
					0	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>46 712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	19 859	<b>26 853</b>	
Rezerva na odchodné	46 712		0	19 859	26 853	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>269 912</b>	<b>149 105</b>	<b>188 627</b>	<b>40 283</b>	<b>190 105</b>	<b>2023-2024</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>55 366</b>	<b>67 275</b>	<b>55 366</b>	<b>0</b>	<b>67 275</b>	2023-2024
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	55 366	67 275	55 366		67 275	2023
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>214 546</b>	<b>81 830</b>	<b>133 261</b>	<b>40 283</b>	<b>122 830</b>	<b>0</b>
Derivátové operácie	0	0	0		0	
Rezerva na nevyfaktúrované služby	204 130	66 562	122 845	40 283	107 562	2023
Odmeny a odstúpné	4 326	8 788	4 326		8 788	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy.						
zostavenie daňového priznania	6 090	6 480	6 090		6 480	2023

#### Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

### 3. Údaje o záväzkoch

#### 3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>-262</b>	<b>42</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-262	42
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>717 669</b>	<b>763 031</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	703 890	761 001
Záväzky po lehote splatnosti	13 779	2 030

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Lieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

**Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2024	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	-262		-262	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>-262</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>	<b>0</b>

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2023	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	42		42	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>0</b>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

**3.1.1. Krátkodobé záväzky**

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2023	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku voň prepojeným ÚJ	283 763	283 763			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku	215 044	201 265	13 779		
Ostatné záväzky voň prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ					
Záväzky voň spoločníkom a združeniu	3 764	3 764			
Záväzky voň zamestnancom	117 707	105 544			
Záväzky zo sociálneho poistenia	78 600	67 028			
Daňové záväzky a dotácie	16 877	262 799			
Iné záväzky	1 914	2 010			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>717 669</b>	<b>926 172</b>	<b>13 779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,**

- zabezpečené záložným právom  ÁNO  NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE

**3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v časti C v bode 6.4.

**3.4. Prehľad o sociálnom fonde**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	42	2 917
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 415	15 108
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	19 415	15 108
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	19 719	17 983
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	-262	42

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravné lístky pre zamestnancov a darčkové poukážky.

**E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

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

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky, z predaja služieb a tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Krajiny EU, Srbsko, Moldavsko	9 154 619	10 266 451
Turecko	2 703 466	1 405 074
Tunisko	238 341	290 346
Rusko		4 264
Čína		92
Severná Afrika		2 040
<b>Spolu:</b>	<b>12 096 426</b>	<b>11 968 267</b>

## 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je znížila o -16 800 EUR (v roku 2022/2023 zvýšila o 71 139 EUR) ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	106 781	87 049	97 989	19 733	-10 940
Výrobky	302 459	338 991	256 912	-36 532	82 079
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>409 240</b>	<b>426 039</b>	<b>354 900</b>	<b>-16 800</b>	<b>71 139</b>
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-16 800</b>	<b>71 139</b>

## 3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>9 809</b>	<b>30 566</b>
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,	3 216	2 680
- Tržby z predaja materiálu	2 304	951
- Ostatné výnosy	4 288	26 935
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>31 784</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>31 784</b>
- Výnosové úroky	0	31 767
- Ostatné finančné výnosy	0	17

**4. Čistý obrat**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 442 269	10 214 993
Tržby z predaja služieb	94 468	63 807
Tržby za tovar	1 559 690	1 689 467
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>12 096 426</b>	<b>11 968 267</b>

**F. ÚDAJE O NÁKLADOCH****1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 679	17 795
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 679	11 195
- iné uist'ovacie audítorské služby		0
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby	0	6 600

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 097 099</b>	<b>1 915 483</b>
- Opravy a udržiavanie	82 101	66 502
- Cestovné	24 743	18 896
- Náklady na reprezentáciu	36 374	24 047
- Nájomné	11 142	11 990
- Prepravné, kuriér	105 791	85 191
- Operatívny leasing	32 695	32 568
- Licenčné poplatky	461 981	446 196
- Poštovné	189	318
- IT služby	301 633	251 409
- Telefón	12 548	12 730
- Preklady a tlmočenie, školenie	23 402	23 882
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo	30 407	38 901
- Provízie	317 766	312 161
- Inzercia, reklama	2 430	3 251
- Náklady za audit	11 679	11 195
- Administratívne služby	466 712	400 740
- Prenájom externých pracovníkov, sortovanie	127 091	126 358
- Strážna služba	3 636	3 636
- Ostatné náklady	44 779	45 512
<b>Spolu</b>	<b>2 097 098</b>	<b>1 915 483</b>

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Osobné náklady</b>		
- Mzdové náklady	2 016 113	1 759 472
- Ostatné náklady na závislú činnosť	55 766	55 766
- Sociálne poistenie	711 933	609 222
- Sociálne náklady	141 863	77 241
- Ostatné sociálne náklady	23 987	20 896
<b>Spolu</b>	<b>2 949 661</b>	<b>2 522 597</b>

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>541 212</b>	<b>587 410</b>
- Dane a poplatky	18 624	13 527
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	3 200	1 863
- Predaný materiál	0	-40
- Dary	0	200
- Pokuty a penále	125	29
- Poistenie, náhrady škôd a ostatné náklady	51 650	82 754
- Odpisy dlhodobého majetku	465 574	489 076
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	0	0
- Odpis pohľadávky	2 040	0
- Ostatné		
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>2 706</b>	<b>2 676</b>
<b>Kurzové straty, z toho:</b>		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	112	413
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>2 594</b>	<b>2 263</b>
- Nákladové úroky	0	0
- Ostatné finančné náklady	2 594	2 263

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 626 931	x	x	2 787 551	x	x
teoretická daň	x	551 655	21,00%	x	585 386	21,00%
Daňovo neuznané náklady	42 579	8 942	0,34%	45 280	9 509	0,34%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		560 597	21,34%		594 895	21,34%
Splatná daň z príjmov	x	577 568	21,99%	x	575 557	20,65%
Odložená daň z príjmov	x	-16 971	-0,65%	x	19 338	0,69%
Celková daň z príjmov	x	560 597	21,34%	x	594 895	21,34%

**H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

**I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:  ÁNO  NIE

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

## 2. Najatý majetok

Spoločnosť má prenajatý nasledovný majetok:

- 7 osobných vozidiel na operatívny leasing od spoločnosti ČSOB Leasing a.s a ALD Automotive Slovakia s.r.o..
- lízingové zmluvy na osobné vozidlá sú uzatvorené na obdobie 48 mesiacov
- hodnota ročného nájomného predstavuje čiastku 30 208,86 EUR
- kopírovací stroj prenajatý od spoločnosti Konica Minolta Slovakia spol. s r.o.
- nájomná zmluva na kopírovací stroj Konica Minolta je na 60 mesiacov
- hodnota ročného nájomného predstavuje čiastku 1 083,94 EUR

## J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Peňažné príjmy	55 766					
	55 766					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Všetky príjmy konateľov boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné aj predchádzajúce účtovné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

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

Po 31. 01. 2024 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Group GmbH	výnosové úroky	9 600 0	7271 31 767
OKE Group GmbH	kúpa	761 497	665 999

Ostatné spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Automotive GmbH & Co. KG	predaj	1 002 825	941 024
OKE Tillner - Perfis, Lda.	predaj	59 900	34 010
OKE Korea Co., Ltd.	predaj	-	-
Wilhelm Schroder GmbH	predaj	-	-
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co. Ltd., China	predaj	-	92
OKE Plastic South Africa (PTY) Ltd.	predaj	-	2 040
Alhom GmbH & Co.KG	predaj	-	125
Alhom GmbH & Co.KG	kúpa	-	-
OKE Automotive GmbH & Co. KG	kúpa	1 081 016	1 003 763
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	kúpa	-	-
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co. Ltd., China	kúpa	3 095	2 200
OKE Tillner - Perfis, Lda.	kúpa	372 108	388 323
OKE Korea Co., Ltd.	kúpa	18 951	14 065
Hans von der Heyde	kúpa	233 018	-
Hans von der Heyde	úroky	-	-

**2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv

Spriaznená osoba	Druh zostatku a mena	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Group GmbH	záväzky (EUR)	85 221	51 519
OKE Group GmbH	pohľadávka (EUR)	0	0
OKE Group GmbH	pôžička (EUR)	0	0

Ostatné spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Druh zostatku a mena	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Hans von der Heyde GmbH & Co.KG	záväzky (EUR)	10 200	0
OKE Automotive GmbH & Co. KG	záväzky (EUR)	136 180	121 370
OKE Tillner - Perfis, Lda.	záväzky (EUR)	52 163	42 913
Alhorn GmbH & Co. KG	poľadávky (EUR)	0	0
OKE Automotive GmbH & Co. KG	poľadávky (EUR)	54 404	56 849
OKE Tillner - Perfis, Lda.	poľadávky (EUR)	0	2 258
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co.,Ltd.	poľadávky (EUR)	0	2 040

**M. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

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

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	687 115				687 115
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 711				68 711
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 844 911		2 000 000	2 192 657	3 037 567
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 192 657	2 066 334		-2 192 657	2 066 334
Ostatné položky vlastného imania	x				
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2/2023-1/2024 vo výške 2 066 333,62 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2 066 333,62 EUR.

Spoločnosť zvažuje vyplatenie dividend v budúcnosti.

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

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	687 115				687 115
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 711				68 711
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 104 009		2 500 000	1 240 902	2 844 911
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 240 902	2 192 657		-1 240 902	2 192 657
Ostatné položky vlastného imania	x				
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

**N. INFORMÁCIE O PREHRADE PEŇAŽNÝCH TOKOV****1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

**2. Peňažné toky v členení na:**

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

**3. Metódy vykazovania peňažných tokov**

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	* nepriama metóda
Investičná činnosť	* priama metóda
Finančná činnosť	* priama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 626 931	2 787 551
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	498 265	580 761
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	465 574	489 076
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	29 033	-19 859
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 675	112 361
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-17	-817
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	158 524	-93 862
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-57 131	436 095
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	235 298	-295 694
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-19 643	-234 263
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	3 283 720	3 274 450
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do investičných činností (+)		0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do finančných činností (-)		0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplacané dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	3 283 720	3 274 450
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-825 532	-278 687
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</b>	2 458 188	2 995 763

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 786	-7 969
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-510 199	-280 405
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 217	2 680
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		0
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		600 000
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	-511 768	314 306
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 000 000	-2 500 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 000 000	-2 500 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-53 580	810 069
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 438 021	627 952
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 384 441	1 438 021
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 (+/-)	1 384 441	1 438 021

