

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Založenie Spoločnosti

Spoločnosť Spilatex, s.r.o. so sídlom Ku Bratke 5, 934 05 Levice (ďalej len Spoločnosť), bola založená 6. apríla 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 26. apríla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 16562/N). Identifikačné číslo spoločnosti je 35 932 139.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba priadze a nití,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- sprostredkovanie obchodu, výroba a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živností,
- prenájom hnutelých vecí.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej zvierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 16.04.2024.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti ABY GmbH, Kaiserslautern Spolková republika Nemecko, ktorá je zverejnená prostredníctvom internetového portálu Bundesanzeiger. Uvedená konsolidovaná zvierka je súčasťou konsolidovanej zvierky spoločnosti PT Elegant Textile Industries, Jakarta/ Indonesia. Konsolidovaná účtovná zvierka PT Elegant Textile Industries je dostupná v sídle spoločnosti.

Spoločnosť Spilatex, s.r.o. nie je materskou účtovnou jednotkou.

6. Počet zamestnancov

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

| | 2024 | 2023 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 258 | 284 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 258 | 270 |
| počet vedúcich zamestnancov | 14 | 14 |

7. Schválenie audítora

Spoločnosť Rödl & Partner Audit, s. r. o. bola schválená za audítora Valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. júla 2009 na audit účtovnej zvierky za účtovné obdobie od januára 2009 až do odvolania.

8. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konateľ:

Thomas Lange, Lampertshof 3, Kaiserslautern 676 59, Spolková republika Nemecko

Prokúra:

Ing. Ján Pančák, Doležalova 52, 949 01 Nitra, Slovenská republika (od 22.4.2023)

Otakar Válek, Veľké Karlovice 922, Veľké Karlovice 756 06, Česká republika (od 22.4.2023)

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

9. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Jediným spoločníkom Spoločnosti je firma Spinnerei Lampertsmühle GmbH (ďalej aj „SPL“):

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Spinnerei Lampertsmühle GmbH | 5 084 212 | 100 | 100 | - |
| Spolu | 5 084 212 | 100 | 100 | - |

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

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

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

V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR, sa odpisuje účtovne i daňovo podľa predpisu koncernovej smernice jednorazovo pri uvedení do používania. Tento majetok je vedený v evidencii dlhodobého majetku.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Budovy | 30 | Lineárna | 3,33 |
| Drobné stavby | 12 | Lineárna | 8,33 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 10 -20 | Lineárna | 5-10 |
| Osobné počítače | 6 | Lineárna | 16,66 |
| Dopravné prostriedky | 4 | Lineárna | 25,00 |
| Klimatizačné skúšobné skrine | 8 | Lineárna | 12,5 |
| Kompresory | 8 | Lineárna | 12,5 |
| Filtračné zariadenia | 10 | Lineárna | 10,00 |
| Vyvíjače pary | 20 | Lineárna | 5,00 |
| Transformátory | 12 | Lineárna | 8,33 |

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) Rezervy

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

Spoločnosť vyказuje dlhodobé rezervy na odchodné do dôchodku. Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov a valorizácie miezd. Dlhodobé rezervy sú diskontované sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá rezerva.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

(i) Závazky

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

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Vlastné imanie

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

(o) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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.

(p) Výnosy

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

(q) Daň z príjmu

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

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

Odložená daň sa vypočíta použitím sadzby a platných daňových zákonov, resp. zákonov, ktoré sa považujú za platné k súvahovému dňu a u ktorých sa očakáva, že budú platiť v čase realizácie dočasných rozdielov. O odloženom daňovom záväzku sa účtuje vždy, o odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje v prípade, ak je pravdepodobné, že budú dosiahnuté zdaniteľné zisky, oproti ktorým bude môcť byť uplatnená.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľkách v prílohách na str. 36 až 41.

Spoločnosť prenajíma nehnuteľnosti. Prenájom nehnuteľností je upravený nájomnými zmluvami s jednotlivými nájomcami.

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou, voči krádeži, a lúpeži. Spoločnosť má okrem poistenia dlhodobého hmotného majetku poistené aj zásoby, prerušení prevádzky a iné riziká uvedené v tabuľke nižšie.

Spoločnosť má uzatvorené poisťné zmluvy s nasledovným rozsahom poistenia:

| Predmet poistenia | Poisťná suma € |
|-------------------|--------------------------------------|
| Poistenie majetku | Budovy – 41 397 000,00 |
| | Stroje a zariadenia – 22 362 000,00 |
| | Zásoby – 1 660 000,00 |
| | Prerušenie prevádzky – 22 000 000,00 |

Spoločnosť je súčasťou koncernového poistenia, ktoré uzatvorila materská spoločnosť.

Ďalej je Spoločnosť poistená Poisťnou zmluvou č.8-863-010930, ktorú uzatvorila Spoločnosť s poisťovňou Colonnade Insurance S.A. na poistenie zodpovednosti za škodu, sprostredkovateľom poistenia je spoločnosť RENOMIA, s.r.o.

Časť majetku slúži na zabezpečenie úveru, ako je uvedené v časti H.2.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcom prehľade.

Majetok bol nadobudnutý 11.12.2015 Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným ISL s. r. o. vo výške 2 500 EUR, tento podiel bol 24.08.2016 navýšený na 52 500 EUR.

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2024) | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| ISL s.r.o. | 50 | 50 | 121 203 | 16 025 | 52 500 |
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023) | | | | |
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| ISL s.r.o. | 50 | 50 | 105 178 | 7 325 | 52 500 |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

3. Pohľadávky

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

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2024) | | | | |
|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 1.1.2024 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2024 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 560 | 611 | - | - | 1 171 |
| Pohľadávky spolu | 560 | 611 | - | - | 1 171 |

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

| Pohľadávky k 31.12.2024 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | - | - | - |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 17 025 | 2 471 | 19 496 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 193 671 | - | 193 672 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 177 221 | - | 177 221 |
| Iné pohľadávky | 1 105 | - | 1 105 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 389 022 | 2 471 | 391 493 |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

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

| Pohľadávky k 31.12.2023 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | - | - | - |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 33 292 | 1 288 | 34 580 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 766 | - | 766 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 207 255 | - | 207 255 |
| Iné pohľadávky | 1 169 | - | 1 169 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 242 482 | 1 288 | 243 769 |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

4. Odložená daň z príjmov

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|------------------|------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 5 933 095 | 5 862 430 |
| – odpočítateľné | - | - |
| – zdaniteľné | 5 933 095 | 5 862 430 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 211 508 | 198 097 |
| – odpočítateľné | 211 508 | 198 097 |
| – zdaniteľné | - | - |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | - | - |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | - | - |
| Nerealizované kurzové straty | - | - |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 24 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 50 762 | 41 600 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 50 762 | 41 600 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 192 833 | 121 318 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | - | - |
| Odložený daňový záväzok | 1 423 943 | 1 231 110 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | - 9 161 | 34 283 |
| Zaúčtovaná ako náklad | - 9 161 | 34 283 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | - | - |

Výpočet odloženej dane bol prepočítaný na 24% - nú sadzbu dane z príjmov, platnú pre rok 2025, podľa novely zákona o dani z príjmov.

Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Pokladnica, ceniny | 672 | 940 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | - | 1 |
| Vkladové účty v banke termínované | 5 000 | 5 000 |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 5 672 | 5 940 |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

6. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | - | - |
| Ostatné | - | - |
| Poistenie majetku, nájomné uhradené vopred | - | - |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 143 524 | 6 013 |
| Ostatné | - | - |
| Poistenie majetku, nájomné uhradené vopred | 143 524 | 6 013 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | - | - |
| Prenájom | - | - |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 320 372 | 1 644 705 |
| Prenájom | - | - |
| časové rozlíšenie SPL | 2 320 372 | 1 664 705 |
| Spolu | <u>2 463 896</u> | <u>1 670 718</u> |

Ako náklady budúcich období krátkodobé vo výške 143 524 EUR je zaúčtované zaplatené poistenie majetku vo výške 142 669 EUR a poistenia áut vo výške 855 EUR fakturované poisťovateľom HDI Versicherung AG, pobočka poisťovne z iného členského štátu, Suché Mýto 1, 811 03 Bratislava za poistenie majetku na poistné obdobie vzťahujúce sa na rok 2025.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

2. Rezervy

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2024) | | | | |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 1. 2024 | | | | k 31. 12. 2024 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 79 697 | 5 262 | - | - | 84 959 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Enviromentálne škody | 5 000 | - | - | - | 5 000 |
| Odchodné do dôchodku | 74 697 | 5 262 | - | - | 79 959 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 79 697 | 5 262 | - | - | 84 959 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 191 900 | 219 521 | 132 406 | 59 494 | 219 521 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 77 418 | 99 910 | 77 418 | - | 99 910 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 77 418 | 99 910 | 77 418 | - | 99 910 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Audit | 12 080 | 20 000 | 12 080 | - | 20 000 |
| Zostavenie daňového priznania | 200 | 220 | 200 | - | 220 |
| Reklamácie | - | - | - | - | - |
| Enviromentálne škody | - | - | - | - | - |
| Odchodné zamestnancom | 7 040 | 5 407 | 7 040 | - | 5 407 |
| Rekreačné pobyty | 69 025 | 50 000 | 9 531 | 59 494 | 50 000 |
| Rekondičné pobyty | 9 123 | 5 904 | 9 123 | - | 5 904 |
| Preventívne prehliadky zamestnanacov | 17 014 | 38 080 | 17 014 | - | 38 080 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 114 482 | 119 611 | 54 988 | 59 494 | 119 611 |
| Rezervy spolu | 271 597 | 224 783 | 132 406 | 59 494 | 304 480 |

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

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023) | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Stav | | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 1. 2023 | Tvorba | | | k 31. 12. 2023 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 217 524 | - | 65 750 | 72 077 | 79 697 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Reklamácie | 5 000 | - | - | - | 5 000 |
| Odhodné do dôchodku | 212 524 | - | 65 750 | 72 077 | 74 697 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 217 524 | - | 65 750 | 72 077 | 79 697 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 342 303 | 191 900 | 288 429 | 53 874 | 191 900 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 174 140 | 77 418 | 174 140 | - | 77 418 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 174 140 | 77 418 | 174 140 | - | 77 418 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Audit | 10 500 | 12 080 | 10 500 | - | 12 080 |
| Zostavenie daňového priznania | 200 | 200 | 200 | - | 200 |
| Reklamácie | - | - | - | - | - |
| Enviromentálne škody | - | - | - | - | - |
| Odstupné zamestnancom | 31 264 | 7 040 | 31 264 | - | 7 040 |
| Relaxačné pobyty | 72 325 | 69 025 | 72 325 | - | 69 025 |
| Rekonvalescenčné pobyty | 53 874 | 9 123 | - | 53 874 | 9 123 |
| Ostatné | - | 17 014 | - | - | 17 014 |
| Nevy fakturované dodávky majetku | - | - | - | - | - |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 168 163 | 114 482 | 114 289 | 53 874 | 114 482 |
| Rezervy spolu | 559 827 | 191 900 | 354 179 | 125 951 | 271 597 |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

3. Závazky

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

| Názov položky | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 977 538 | 715 999 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | - | - |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 977 538 | 715 999 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 486 514 | 1 455 587 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 391 931 | 1 323 277 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 94 583 | 132 310 |

4. Sociálny fond

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

| Názov položky | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 135 | 898 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 26 038 | 28 878 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | - | - |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | - | - |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>26 036</i> | <i>28 878</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>24 871</i> | <i>28 641</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 302 | 1 135 |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov podľa schváleného sociálneho programu na daný kalendárny rok odsúhlaseného zamestnaneckou radou.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. | v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v EUR k 31.12.2024 | Suma istiny v EUR k 31.12.2023 |
|---------------------------------|------|------------|-----|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| a | b | c | | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 4,73% p.a. | | 2028 | 396 910 | 549 015 |
| Spolu | EUR | | | | 396 910 | 549 015 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 4,73% p.a. | | 2025 | 152 105 | 145 092 |
| Bankový úver - kontokorent | EUR | 4,37% p.a. | | 2025 | 1 426 353 | 1 345 065 |
| Spolu | | | | | 1 578 458 | 1 490 157 |

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o úvere:

- Zmluva o úvere č. LZL/23/10009 na predmety financovania - 3 kusy dopriadacie stroje ZinserRing 72XL s príslušenstvom, výška úveru 397 000 EUR, zo dňa 30.01.2023.
- Zmluva o úvere č. LZF/23/10112 na predmety financovania - stroje AC-Autoconer, XC-prevíjací stroj a 2x stroj SB-D50 a RSB-D50), výška úveru 380 000 EUR, zo dňa 08.09.2023.

Spoločnosť má uzatvorenú Zmluvu o kontokorentnom úvere č 540/2011/UZ (ďalej len „Kontokorent“), ktorá jej umožňuje čerpať úver 2 000 000 EUR. Dodatkom č. 17 k Zmluve o kontokorentnom úvere č 540/2011/UZ zo dňa 04.09.2024 došlo k predĺženiu obdobia na možné čerpanie úveru do 30.09.2025.

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2024 | | | 2023 | | |
|--|----------------|----------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | 228 181 | 47 918 | 21,00 % | 288 724 | 60 632 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 158 777 | 33 343 | | 98 459 | 20 676 | 7,16 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | - 185 858 | - 39 030 | | - 718 966 | - 150 983 | -52,29 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | - | - | | - | - | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | - | - | | - | - | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | - | - | | - | - | 0,00 % |
| Iné daň 19 % uroky | 20 | 4 | | | | 0,00 % |
| Spolu | 201 101 | 42 235 | 21,00 % | - 331 783 | | 21,00 % |
| Splatná daň z príjmov | | 42 235 | 21,00 % | | - | 21,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | 183 672 | 80,49 % | | 87 034 | 30,14 % |
| Celková daň z príjmov | | 225 907 | 101,49 % | | 87 034 | 51,14 % |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu a | Tržby za výrobky, tovar a služby | | Spolu | |
|-----------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2024 b | 2023 c | 2024 | 2023 |
| Nemecko | 12 559 322 | 13 713 753 | 12 559 322 | 13 713 753 |
| SK elektrina | 10 859 | - | 10 859 | - |
| Nájomné SK | 203 160 | 201 924 | 203 160 | 201 924 |
| Výrobky SK | - | - | - | - |
| Spolu | 12 773 341 | 13 915 677 | 12 773 341 | 13 915 677 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 111 516 EUR (v roku 2023 zníženie o 94 747 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie stav 289 734 EUR (v roku 2023 zníženie spôsobil stav zásob výšku 178 218 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky a | 2024 | | 2023 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|--|---------------|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | 2024 e | 2023 f | |
| Nedokončená výroba | 289 734 | 178 218 | 272 965 | 111 516 | - | 94 747 |
| Výrobky | - | - | - | - | - | - |
| Zvieratá | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 289 734 | 178 218 | 272 965 | 111 516 | - | 94 747 |
| Manká a škody | x | x | x | - | - | - |
| Reprezentačné | x | x | x | - | - | - |
| Dary | x | x | x | - | - | - |
| Iné | x | x | x | - | - | - |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | 111 516 | - | 94 747 |

Možné rozdiely môžu byť spôsobené tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja služieb | 12 762 482 | 13 915 677 |
| Tržby z predaja tovaru | 10 859 | - |
| Čistý obrat celkom | 12 773 341 | 13 915 677 |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--|--------------------|--------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 482 453 | 505 446 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>18 000</i> | <i>18 000</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 14 800 | 14 800 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 3 200 | 3 200 |
| Súvisiace audítorské služby | - | - |
| Daňové poradenstvo | - | - |
| Ostatné neaudítorské služby | - | - |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>464 453</i> | <i>487 446</i> |
| Účtovné služby | 56 245 | 62 667 |
| Doprava | 10 014 | 11 040 |
| Nájomné | 20 979 | 11 179 |
| Opravy a udržovanie | 191 457 | 208 725 |
| Náklady na práce výpočtovej tech. | 1 750 | 3 390 |
| Výkony spojov | 10 464 | 10 658 |
| Služby PO a BOZP | 62 210 | 74 478 |
| Ostatné služby | 80 520 | 105 309 |
| Ostatné právne a iné poradenstvá | 30 814 | - |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 139 305 | 114 063 |
| Dary | - | 300 |
| Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania | - | 30 |
| Poistenie majetku | 132 621 | 104 232 |
| Ostatné | 6 684 | 9 501 |
| Finančné náklady, z toho: | 139 548 | 141 515 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>31</i> | <i>151</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 31 | 151 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>139 517</i> | <i>141 364</i> |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | - | - |
| Nákladové úroky | 135 483 | 135 898 |
| Bankové poplatky | 4 003 | 5 315 |
| Iné | - | - |
| Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho: | - | - |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | - | - |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Záložné zmluvy

Spoločnosť ručí za kontokorentný úver, ktorý bol Spoločnosti poskytnutý na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere č. 540/2011/UZ, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR.

Spoločnosť za poskytnuté úvery ručí:

- jednosubjektovou blankozmenkou vystavenou obliagačným dlžníkom na základe dohody o vyplňovacom práve k blankozmenke č. 543563
- stavbami vo svojom vlastníctve súpisné číslo: 4771, 4810, 4811, 5372, 5373, 5419, 5827, na základe zmluvy o záložnom práve, číslo zabezpečenia 589043
- strojmi na základe zmluvy o záložnom práve, číslo zabezpečenia 543562

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovania roku 2024.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba: matka-dcéra | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| a) transakcie so spriaznenými podnikmi: | 13 013 221 | 14 272 777 |
| a1) nákup služieb /dcéra | 111 280 | 106 743 |
| a2) nákup náhradných dielov a materiálu matka | 280 127 | 366 517 |
| a3) predaj materiálu | 37 664 | 60 603 |
| a4) poskytnutá pôžička a úrok k nej | | |
| a5) náklady - oprava strojov | 19 788 | 15 538 |
| a6) náklady na ostatné služby | 3 774 | - |
| a7) predaj dlhodobého majetku/nástroje | | 200 |
| a8) nákup dlhodobého majetku/nástroje | | 725 |
| a9) tržby z predaja služieb matka | 12 559 323 | 13 713 742 |
| a10) ostatné výnosy | | - |
| a11) výnosy - dcéra | 1 265 | 8 709 |
| a12) tržby z predaja služieb dcéra | - | - |

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|----------------|----------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 193 671 | 3 516 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - |
| Spolu aktíva | 193 671 | 3 516 |
| Závazky z obchodného styku | 114 315 | 170 249 |
| Ostatné záväzky / prijatá záloha/ | 400 000 | 600 000 |
| Spolu pasíva | 514 315 | 770 249 |

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 144 000 EUR brutto (v roku 2023: 136 810 EUR)

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023: žiadne).

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (2024) | | | | |
|--|------------------------------|--------------|--------|----------------|-------------------|
| | 1.1.2024 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2024 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 084 212 | - | - | - | 5 084 212 |
| Základné imanie | 5 084 212 | - | - | - | 5 084 212 |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | - | - | - | - | - |
| Zákonné rezervné fondy | 295 407 | - | - | 10 084 | 305 491 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 295 407 | - | - | 10 084 | 305 491 |
| Ostatné fondy zo zisku | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 6 032 414 | - | - | 191 606 | 6 224 020 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6 032 414 | - | - | 191 606 | 6 224 020 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 201 690 | 2 274 | - | 201 690 | 2 274 |
| Spolu | 11 613 723 | 2 274 | - | - | 11 615 997 |

Základné imanie v priebehu účtovného obdobia roka 2024 nebolo navýšené.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023) | | | | |
|--|---|----------------|--------|----------------|-------------------|
| | 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2023 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 084 212 | - | - | - | 5 084 212 |
| Základné imanie | 5 084 212 | - | - | - | 5 084 212 |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | - | - | - | - | - |
| Zákonné rezervné fondy | 285 244 | - | - | 10 163 | 295 407 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 285 244 | - | - | 10 163 | 295 407 |
| Ostatné fondy zo zisku | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 5 839 327 | - | - | 193 087 | 6 032 413 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 5 839 327 | - | - | 193 087 | 6 032 413 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 203 250 | 201 690 | - | 203 250 | 201 690 |
| Spolu | 11 412 033 | 201 690 | - | - | 11 613 723 |

Účtovný zisk za rok 2023 bol vysporiadaný nasledovne:

| Názov položky | 2023 |
|---------------------|----------------|
| účtovný zisk | 201 690 |

| Rozdelenie zisku | 2023 |
|---|----------------|
| Zo zákonného rezervného fondu | 10 084 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | - |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | - |
| Závazky voči členom pri rozdeľ. zisku | - |
| Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov | 191 606 |
| Iné | - |
| Spolu | 201 690 |

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024, zisku vo výške 2 274 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je nasledovný:

- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

IČO 3 5 9 3 2 1 3 9
DIČ 2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

| | Obsah položky | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|-----|-----------------------|--|
| A. | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | +/- | 228 181 | 288 724 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./ | +/- | 404 113 | 2 556 834 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku | + | 1 056 980 | 1 014 140 |
| A.1.3. | Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku | +/- | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv | +/- | 5 262 | -137 827 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek | +/- | 612 | -28 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov | +/- | -793 178 | 1 557 847 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov | + | 135 483 | 135 898 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov | - | -520 | -1 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent | +/- | -526 | -13 197 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | +/- | | 2 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4./ | +/- | -314 849 | -1 189 386 |
| A.2.1 | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | -/+ | -232 787 | 252 216 |
| A.2.2 | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | +/- | 11 300 | -1 566 390 |
| A.2.3 | Zmena stavu zásob | +/- | -93 362 | 124 788 |
| A* | 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./ | | 317 445 | 1 656 172 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti | + | 520 | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti | - | -71 106 | -61 516 |
| A** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./ | | 246 859 | 1 594 656 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností | +/- | 42 828 | -256 989 |
| A*** | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./ | | 289 687 | 1 337 667 |
| B. | Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | - | | |
| B.2 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | - | -471 087 | -1 640 465 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku | + | 429 526 | 859 950 |
| B* | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./ | | -41 561 | -780 515 |
| C. | Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| 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 | - | | |

| | | | | |
|-------------|---|------------|-------------------|-------------------|
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./ | +/- | -265 304 | -338 049 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov | + | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov | - | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti | + | | 777 000 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti | - | -145 092 | -1 082 893 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek | + | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek | - | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci | - | -120 212 | -32 156 |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodob.záväzkov a krátkod.záväz.vyplyvajúcich vyplývajúcich z finanč.činnosti účtov.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov | + | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodob.záväzkov a krátkod.záväz. vyplývajúcich z finanč.činnosti účtov.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 | - | -64 378 | -74 382 |
| C* | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./ | | -329 682 | -412 431 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/ | +/- | -81 556 | 144 721 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | +/- | -1 339 125 | -1 483 846 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka | +/- | -1 420 681 | -1 339 125 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka | +/- | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka | +/- | -1 420 681 | -1 339 125 |

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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

Spilatex, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2024

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 10 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 368 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 10 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 368 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 10 229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 229 |
| Prírastky | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 10 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 368 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 3 2 1 3 9
 DIČ 2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

Spilatex , s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2023

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|--|---------|--------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 10 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 368 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 10 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 368 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 9 395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 395 |
| Prírastky | 0 | 834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 834 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 10 229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 229 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 973 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 973 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 |

Spilatex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2024

| 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 dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 678 152 | 9 825 084 | 13 602 219 | 0 | 0 | 0 | 21 916 | 72 800 | 24 200 172 |
| Prírastky | 41 600 | 112 298 | 312 830 | 0 | 0 | 0 | 4 359 | 0 | 471 087 |
| Úbytky | 0 | 0 | 75 459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 459 |
| Presuny | 0 | 0 | 94 716 | 0 | 0 | 0 | -21 916 | -72 800 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 719 752 | 9 937 383 | 13 934 306 | 0 | 0 | 0 | 4 359 | 0 | 24 595 800 |
| Oprávkky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 103 861 | 6 054 027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 157 888 |
| Prírastky | 0 | 337 844 | 718 997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 056 841 |
| Úbytky | 0 | 0 | 75 459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 459 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 441 705 | 6 697 565 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 139 270 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 678 152 | 6 721 224 | 7 548 192 | 0 | 0 | 0 | 21 916 | 72 800 | 15 042 285 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 719 752 | 6 495 678 | 7 236 741 | 0 | 0 | 0 | 4 359 | 0 | 14 456 530 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |

Spilatex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|------------------|---|---|------------------------------------|--|--|---|-------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 677 891 | 9 455 710 | 11 890 134 | 0 | 0 | 0 | 546 426 | 85 722 | 22 655 884 |
| Prírastky | 261 | 250 250 | 1 410 528 | 0 | 0 | 0 | 3 205 | | 1 664 244 |
| Úbytky | | 0 | 119 955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 119 955 |
| Presuny | | 119 125 | 421 512 | 0 | 0 | 0 | -527 715 | -12 922 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 678 152 | 9 825 085 | 13 602 230 | 0 | 0 | 0 | 21 916 | 72 800 | 24 200 173 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 775 333 | 5 470 918 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 246 251 |
| Prírastky | 0 | 328 528 | 684 778 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 013 306 |
| Úbytky | 0 | 0 | 101 669 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101 669 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 103 861 | 6 054 027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 157 888 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 677 891 | 6 680 377 | 6 419 216 | 0 | 0 | 0 | 543 426 | 85 722 | 14 409 633 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 678 152 | 6 721 223 | 7 548 193 | 0 | 0 | 0 | 21 916 | 72 800 | 15 042 284 |

Poznanky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 9 | 9 | 3 | 0 | 6 | 1 |
| IČO | 3 | 5 | 9 | 3 | 2 | 1 | 3 | 9 | | |

Spilatex, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
 31.12.2024

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--|--|---|--|--|--|---|---------------|
| | Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej úctovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ | Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |
| Prírastky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |

| <i>Spilatex , s.r.o.</i> | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|--|--|--|---|--------------|---------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku</i> | | | | | | | | | | |
| <i>31.12.2023</i> | | | | | | | | | | |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok | Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |
| Prírastky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 52 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 500 |