

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ALUPRINT, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Dielenská Kružná 24, 03861, Vrútky

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Polygrafický priemysel, tlač iná, iné služby polygrafického priemyslu, veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu (okrem motorových vozidiel a koncesovaných živností). Výroba a predaj etiek pre nápojový a potravinársky priemysel a grafických služieb s tým spojených.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 105 | 105 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 106 | 107 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 12 | 12 |

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.11.2024

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

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

 Áno Nie

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

Neboli žiadne zmeny účtovných zásad a metód oproti roku 2023.

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

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

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

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

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

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|--|-----------------|--|
| Obstarávacou cenou | | |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | x | |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | | |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | x | výrobky boli oceňované kalkulačnou predajnou cenou |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny | x | |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku | x | |
| 3. Záväzky pri ich vzniku | x | |

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

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

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

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

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

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom:

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena sa rovná sume 2400,-€ alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,-€ , alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku. Okrem drobného hmotného majetku, ktorý spoločnosť prenajíma (rohože, odevy, plechové skrine), ktoré účtovná jednotka zaradí do dlhodobého hmotného majetku.

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

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--|------------------|----------------|-----------------|
| Dlhodobý hmotný investičnýmajetok – administr.budovy-odpis.sk. 6 | 40 | 1/40 | rovnomerná |
| Dlhodobý hmotný investičnýmajetok – budovy, haly, stavby-odpis.sk. 5 | 20 | 1/20 | rovnomerná |
| Dlhodobý hmotný investičnýmajetok – stroje,prístroje,zariad.Odpis.skupina 4 | 12 | 1/12 | rovnomerná |
| Dlhodobý hmotný investičnýmajetok – stroje,prístroje,zariad.-odpis.sk 4Odpis.skupina 3 | 8 | 1/8 | rovnomerná |
| Dlhodobý hmotný investičnýmajetok – stroje,prístroje,zariad.-odpis.sk 2Odpis.skupina 2 | 6 | 1/6 | rovnomerná |
| Dlhodobý hmotný investičnýmajetok – stroje,prístroje,zariad.Odpis.skupina 1 | 4 | 1/4 | rovnomerná |
| Dlhodobý nehmotný investičnýmajetok – Software | 4 | 1/4 | rovnomerná |

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

V roku 2023 spoločnosť Aluprint s.r.o. požiadala o dotáciu zo ŠR v rámci operačného programu 310000-Operačný program Kvalita životného prostredia, názov projektu Výstavba zariadenia na využitie slnečnej energie na výrobu elektriny Aluprint s.r.o., kód výzvy OPKZP-PO4SC411-2022-79, kód žiadosti NFP310040CTN7. V roku 2023 bola priznaná dotácia výške 127 955 EUR (účet 3460800), ktorá bola vyplatená vo februári 2024.

V roku 2023 spoločnosť Aluprint s.r.o. požiadala o dotáciu zo ŠR v rámci operačného programu Inovácia výrobného procesu Aluprint s.r.o. kód výzvy NFP78/2020-2060-2230, kód žiadosti číslo 313012AZQ8. V roku 2023 bola priznaná dotácia vo výške 981 000 EUR (účet 3460700), ktorá bola vyplatená v marci 2024.

Čl II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

| Dotácia/Majetok | Ocenenie | Výška dotácie (BO) | Výška dotácie (PO) |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| Dotácia ŠR-kód projektu NFP310040CTN7 priznaná za rok 2023 | 182 793 | | 127 955 |
| Dotácia ŠR-kód projektu NFP313012AZQ8 priznaná za rok 2023 | 2 180 000 | | 981 000 |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 297 028 | | | | 160 310 | | 457 338 |
| Prírastky | | 170 520 | | | | 14 650 | | 185 170 |
| Úbytky | | | | | | 170 520 | | 170 520 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 467 548 | | | | 4 440 | | 471 988 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 297 028 | | | | | | 297 028 |
| Prírastky | | 33 551 | | | | | | 33 551 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 330 579 | | | | | | 330 579 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 160 310 | | 160 310 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 136 969 | | | | 4 440 | | 141 409 |

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

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 297 028 | | | | 155 170 | | 452 198 |
| Prírastky | | | | | | 5 140 | | 5 140 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 297 028 | | | | 160 310 | | 457 338 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 287 470 | | | | | | 287 470 |
| Prírastky | | 9 558 | | | | | | 9 558 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 297 028 | | | | | | 297 028 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 558 | | | | 155 170 | | 164 728 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 160 310 | | 160 310 |

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 123 791 | 2 550 317 | 13 125 138 | | | | 58 449 | 55 373 | 15 913 068 |
| Prírastky | | 205 935 | 193 629 | | | | 386 492 | -43 904 | 742 152 |
| Úbytky | | | 386 609 | | | | 432 364 | 11 469 | 830 442 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 123 791 | 2 756 252 | 12 932 158 | | | | 12 577 | | 15 824 778 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 034 352 | 9 431 036 | | | | | | 11 465 388 |
| Prírastky | | 84 750 | 608 732 | | | | | | 693 482 |
| Úbytky | | | 386 609 | | | | | | 386 609 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 119 102 | 9 653 159 | | | | | | 11 772 261 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 123 791 | 515 965 | 3 694 102 | | | | 58 449 | 55 373 | 4 447 680 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 123 791 | 637 150 | 3 278 999 | | | | 12 577 | | 4 052 517 |

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 123 791 | 2 495 386 | 11 199 385 | | | | 21 207 | 812 172 | 14 651 941 |
| Prírastky | | 54 931 | 3 514 777 | | | | 3 606 949 | 759 880 | 7 936 537 |
| Úbytky | | | 1 589 024 | | | | 3 569 708 | 1 516 679 | 6 675 411 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 123 791 | 2 550 317 | 13 125 138 | | | | 58 448 | 55 373 | 15 913 067 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 954 174 | 10 631 184 | | | | | | 12 585 358 |
| Prírastky | | 80 178 | 388 876 | | | | | | 469 054 |
| Úbytky | | | 1 589 024 | | | | | | 1 589 024 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 034 352 | 9 431 036 | | | | | | 11 465 388 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 123 791 | 541 212 | 568 201 | | | | 21 207 | 812 172 | 2 066 583 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 123 791 | 515 965 | 3 694 102 | | | | 58 448 | 55 373 | 4 447 679 |

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Celý nehnuteľný majetok je založený v prospech SLSP a.s. do výšky nesplatených úverov. Na časť hnutel'ného majetku účtovná skupiny 022 je majetok je založený v prospech SLSP a.s. do výšky nesplatených úverov (hodnota nesplatených úverov 1 121 000 (4611201,02)+ 393 750(4611301,02) + 194 286 (4611401,02) + kontokorent 1 768 090 (2210100))

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý majetok | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 3 477 126 | 4 652 240 |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | |

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 83 559 | 16 657 | | | 69 068 | 31 148 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 83 559 | 16 657 | | | 69 068 | 31 148 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 83 559 | 16 657 | | | 69 068 | 31 148 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 79 568 | 13 502 | | | 9 511 | 83 559 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 79 568 | 13 502 | | | 9 511 | 83 559 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 79 568 | 13 502 | | | 9 511 | 83 559 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

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

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

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku (účet 311,314,315 brutto - časť 1) | 57 | 618 905 | 116 110 | 735 015 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | | |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 7 507 | | 7 507 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 626 412 | 116 110 | 742 522 |

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

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

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku (účet 311,314,315 brutto - časť 1) | 57 | 577 146 | 194 313 | 771 459 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 1 195 612 | | 1 195 612 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 5 008 | | 5 008 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 1 777 766 | 194 313 | 1 972 079 |

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

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

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Sumy ktoré neboli zaplatené do 31.12. - riadok 140 DPPO | 7 309 | 10 967 | 1 754 | 2 303 |
| Sumy, Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok §21 ods.2pisrnj-riadok 130.10 DPPO | 29 292 | 16 600 | 7 030 | 3 486 |
| Sumy povinné zvýšiť ZD - zost.hod.závazkov po spl. 360 dní,720 dní,1080 dní z toho 21%-riadok 180 DPPO | | | | |
| Rozdiel odpisov DZC:ÚZC | | | | |
| rozdiel DV a ÚV dotácia | 102 188 | 20 438 | 24 525 | 4 292 |
| rozdiel DV a ÚV provízia | | | | |

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

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 1 356 | 1 155 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 17 422 | 23 305 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 18 778 | 24 460 |

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

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

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | 59 347 | 33 105 |
| NBO Subscripcia XL 75-6 | 3810101 | | |
| NBO Provízia GS Solution NFV č.78/2020-2060-2230-AYQ8, NFV č.OPKZP-PO4 -SC411-2 | 3810201 | 59 347 | 33 105 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 27 855 | 13 257 |
| NBO Subscripcia XL 75-6 | 3810100 | | |
| NBO telefónne a internet.popl. | 3810500 | 893 | 874 |
| NBO kalibrácia meradiel | 3810500 | 1 572 | 1 422 |
| NBO poistenie | 3810500 | 2 214 | 2 217 |
| NBO dialničné poplatky | 3810500 | 42 | 167 |
| NBO ostatné služby | 3810500 | 7 647 | 1 875 |
| NBO Provízia GS Solution NFV č.78/2020-2060-2230-AYQ8, NFV č.OPKZP-PO4 -SC411-2 | 3810200 | 15 487 | 6 702 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | | |
| Účet 385000 Časové rozl.príjmy budúcich období -Zmluva z 30.12.22 CNI Tlač servis s.r.o.odpredaj mat. | | | |

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Podľa § 123 odst. 2 a §217 odst. a obchodného zákonníka príspevky do kapitálového fondu - nefinančný kapitálový vklad. (účet 413)

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

Podľa § 123 odst. 2 a § 217 odst. a obchodného zákonníka príspevky do kapitálového fondu - nefinančný kapitálový vklad. (účet 413)

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

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 19 254 | 19 254 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| Ing. Paulini Ľudevít (40,52%) | 7 801 | 7 801 |
| Ing. Kotrla Rudolf (34,65%) | 6 672 | 6 672 |
| Ing. Veselovský Vladimír (24,83%) | 4 781 | 4 781 |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 19 254 | 19 254 |

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

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

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 70 693 | 85 408 | 70 693 | | 85 408 |
| Rezerva na mzdy na dovolenku+soc.a zdrav.odvody | 54 093 | 56 116 | 54 093 | | 56 116 |
| Rezerva na audit a zver.účet.záverky | 3 000 | 3 000 | 3 000 | | 3 000 |
| Rezerva na bonusy a skontá | 13 600 | 26 292 | 13 600 | | 26 292 |

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

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

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 59 316 | 70 693 | 59 316 | | 70 693 |
| Rezerva na mzdy na dovolenku+soc.a zdrav.odvody | 42 716 | 54 093 | 42 716 | | 54 093 |
| Rezerva na audit a zver.účet.záverky | 3 000 | 3 000 | 3 000 | | 3 000 |
| Rezerva na bonusy a skontá | 13 600 | 13 600 | 13 600 | | 13 600 |

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

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

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Závazky do lehoty splatnosti | 2 881 602 | 2 883 110 |
| Závazky po lehote splatnosti | 567 485 | 634 562 |

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

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

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--|------------------|--|--|--|--|
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky | 392 056 | | 392 056 | | |
| 113 - Vydané dlhopisy | 760 000 | | 760 000 | | |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 1 387 | | 1 387 | | |
| 115 - Iné dlhodobé záväzky | 37 252 | | 37 252 | | |
| 117 - Odložený daňový záväzok | 38 270 | | 38 270 | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 1 672 732 | 1 672 732 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 142 477 | 142 477 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 184 116 | 184 116 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 71 267 | 71 267 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 149 530 | 149 530 | | | |
| Spolu: | 3 449 087 | 2 220 122 | 1 228 965 | | |

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

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

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku | Výpočet a suma |
|--|----------------------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | -230731,92 x 24%=-55375,66 |
| rozdiel DV a ÚV-provizia | -67513,15 x 24%=-16203,16 |
| Spolu odložený daňový záväzok: | -71578,82 |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|----------------|---------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 298 245 | 85 224 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 298 245 | 85 224 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 138 788 | 48 004 |
| odpočítateľné | 138 788 | 48 004 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (%) | 24 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 33 309 | 10 108 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 23 228 | -27 |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | 23 228 | -27 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 53 682 | 17 897 |
| Zaučtovaná ako náklad | 53 682 | 17 897 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 245 | 1 891 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11 454 | 10 150 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 11 454 | 10 150 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 10 311 | 11 797 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 388 | 244 |

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-----------------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| Aluprint 01 ISIM: SK4110002223 | 1 000 | 760 | 1 | 8,00 | 16.3.2025 |

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|--|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | 1 440 908 | 1 440 908 | 2 690 036 |
| Dlhodobý úver SLSP č.726/CC/20 | EUR | 4,00 | 20.7.2024 | | | |
| Dlhodobý úver SLSP č.856/CC/22 | EUR | 3,00 | 20.12.2028 | 996 440 | 996 440 | 2 102 000 |
| Dlhodobý úver SLSP č.602/CC/16-D37 | EUR | 3,00 | 20.3.2031 | 318 750 | 318 750 | 393 750 |
| Dlhodobý úver VÚB č.1482/2023/UZ | EUR | 5,83 | 20.3.2031 | 125 718 | 125 718 | 194 286 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | 2 036 218 | 2 036 218 | 1 962 204 |
| Kontokorentný úver SLSP č.1 vo výške 1 670 000 EUR | EUR | | | 1 768 090 | 1 768 090 | 1 679 761 |
| Dlhodobý úver SLSP č.726/CC/20-krátkodobá časť do 1 roka | EUR | 4,00 | 31.12.2025 | | | 48 740 |
| Dlhodobý úver SLSP č.856/CC/22-krátkodobá časť do 1 roka | EUR | 3,00 | 31.12.2025 | 124 560 | 124 560 | 77 989 |
| Dlhodobý úver SLSP č.602/CC/16-D37-krátkodobá časť do 1 roka | EUR | 3,00 | 31.12.2025 | 75 000 | 75 000 | 150 000 |
| Dlhodobý úver VÚB č.1482/2023/UZ-krátkodobá časť do 1 roka | EUR | 5,83 | 31.12.2025 | 68 568 | 68 568 | 5 714 |

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

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

| Názov položky | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|----------------|----------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | 24 836 | 28 379 |
| Odberateľský bonus vyfakturovaný v nasledujúcom roku 2025 | 3830100 | 24 836 | 11 293 |
| Zúčtovanie nevyplatených bankových úrokov k 31.12.2024 | 3830100 | | 17 086 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | 872 273 | 973 643 |
| VBO NFP č.78/2020-2060-2230-AZQ8 dlhodobá časť nad 1 rok | 3840501 | 797 063 | 878 813 |
| VBO NFP č.OPKZP-PO4-SC411-2022-79 dlhodobá časť nad 1 rok | 3840601 | 74 954 | 94 830 |
| VBO spätný leasing LZ4315801153 rozdiel ZC a PC dlhodobá časť nad 1 rok | 3840701 | 256 | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | 101 662 | 101 625 |
| VBO NFP č.78/2020-2060-2230-AZQ8 krátkodobá časť do 1 roka | 3840500 | 81 750 | 81 750 |
| VBO NFP č.OPKZP-PO4-SC411-2022-79 krátkodobá časť do 1 roka | 3840600 | 19 875 | 19 875 |
| VBO spätný leasing LZ4315801153 rozdiel ZC a PC krátkodobá časť do 1 roka | | 37 | |

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Leasingová zmluva LZ4315801153 Alpha Sonics ultrazvuková čistička účet 4745601,4745602 a Leasingová zmluva LZ4315801154 Tlačová technika Alpha účet 4745701,4745702.

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 57508

z toho istina je: 50073

a finančný náklad je: 7435

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|---|--------------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| LZ4315801153 istina účet 4745601,02 | 6 714 | 19 551 | | | | |
| LZ4315801153 finančný náklad účet 4745601,02) | 1 677 | 2 216 | | | | |
| LZ4315801154 istina účet 4745701,02 | 6 107 | 17 701 | | | | |
| LZ4315801154 finančný náklad účet 4745701,02) | 1 526 | 2 016 | | | | |
| Spolu | 16 024 | 41 484 | | | | |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

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

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

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|---------|------------|----------------|---------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -137 455 | x | x | -5 417 | x | x |
| teoretická daň | x | -28 866 | 21 | x | -1 138 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 169 906 | 35 680 | 21 | 72 184 | 15 159 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -254 611 | -53 468 | 21 | -133 399 | -28 014 | 21 |
| Odpis osobných aut nad limit (riadok 302 DP) | 2 314 | 486 | 21 | 3 967 | 833 | 21 |
| Prop.predmety-víno do 5% ZD (riadok 304 DP) | 3 557 | 747 | 21 | 5 039 | 1 058 | 21 |
| Umorenie daňovej straty (riadok 410 DP) | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Spolu | -216 289 | -45 421 | 21 | -57 626 | -12 101 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | | 3 840 | 21 | | | 21 |
| Zrážková daň | | | 19 | | | 19 |
| Odložená daň z príjmov | x | 30 453 | 24 | x | 17 924 | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | 34 293 | | x | 17 924 | |

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

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

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

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|---------------------|---|---|---|---|---|---|
| Slovenská republika | 526 951 | 561 513 | 3 738 921 | 3 535 789 | 270 313 | 271 633 |
| Export | 2 942 475 | 3 078 584 | 5 326 571 | 4 537 705 | 187 773 | 110 355 |
| Spolu | 3 469 426 | 3 640 097 | 9 065 492 | 8 073 494 | 458 086 | 381 988 |

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | 848 284 | 840 324 | 916 583 | 7 960 | -76 259 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 848 284 | 840 324 | 916 583 | 7 960 | -76 259 |
| 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 | x | x | x | 7 960 | -76 259 |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------------|------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Aktivácia materiálu a tovaru (621000) | 195 285 | 37 201 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 9 101 239 | 8 366 490 |
| Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 105 567 | 52 133 |
| Postúpené pohľadávky na faktoring.spoločnosť | 8 851 382 | 8 289 046 |
| Ost.prevádz.výnosy - nárok na dotáciu z NFP78/2020-2060-2230-AZQ8 | 81 750 | 20 438 |
| Ost.prevádz.výnosy - nárok na dotáciu z NFP OPKZP-PO4-SC411-2022-79 | 19 875 | 13 250 |
| Ost.prevádz.výnosy - poisťné plnenie | 30 166 | 20 873 |
| Ost.prevádz.výnosy z hospodárskej činnosti | 12 499 | 22 883 |
| Finančné výnosy, z toho: | | 1 516 |
| Kurzové zisky, z toho: | 2 004 | 1 516 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 339 | 82 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 8 815 | |
| Ostatné finančné výnosy | 8 815 | |

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

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

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------------------------|------------------|------------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho | 15 | 3 304 518 | 2 855 313 |
| - mzdy | 16 | 2 329 623 | 2 038 529 |
| -odmeny členov orgánov spoločnosti a družstva | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 830 676 | 707 049 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 144 219 | 109 735 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| 1. Oprava a údržba majetku (511) | 367 713 | 311 226 |
| 2. Cestovné náhrady (512) | 7 712 | 6 769 |
| 3. Poštové a telekomunikačné služby (časť 518) | 21 428 | 21 475 |
| 4. Nájomné (časť 518) | 20 876 | 197 006 |
| 5. Preprava (časť 518) | 538 880 | 456 410 |
| 6. Nákup služby – výroba fotopolym.štočkov (časť 518) | 247 453 | 115 365 |
| 7. Strážna služba | 52 948 | 49 178 |
| 8. Externá grafika | 54 952 | 52 458 |
| 9. Kooperácie vo výrobe | 254 187 | 244 317 |
| 10. Ostatné služby | 263 625 | 287 635 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| 1. Dary (543) | | |
| 2. Pokuty a penále (544,545) | 3 107 | 9 397 |
| 3. Postúpené pohľadávky na faktoring.spoločnosť (546) | 8 851 382 | 8 290 046 |
| 4. Tvorba opravných položiek k pohľadávkam (547) | 16 345 | 3 990 |
| 5. Poistné náklady (časť 548) | 80 314 | 71 726 |
| 6. manká a škody (549) | | |
| 7. Ostatné časť (548) | | 9 751 |
| 8. Postúpené pohľadávky ostatné | | |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 17 508 | 19 643 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 42 | 219 |
| Nákladové úroky (562) | 452 233 | 379 956 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 33 325 | 33 651 |
| Náklady na faktoringové poplatky (časť 568) | 18 933 | 21 380 |
| Poplatky k úveru (časť 568) | 9 720 | 9 235 |
| Bankové poplatky (časť 568) | 4 671 | 3 025 |
| Ostatné fin.náklady (časť 568) | | 11 |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 000 | 3 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 000 | 3 000 |
| iné uistovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

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

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

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

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | 12 954 753 | 12 095 578 |
| - Výrobky | 04 | | 12 534 918 | 11 713 592 |
| - Tovar | 03 | | 13 082 | 13 756 |
| - Služby | 05 | | 406 753 | 368 230 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

| Druh podmieneného záväzku | Hodnota celkom BO | Hodnota voči spriazneným osobám BO | Hodnota celkom PO | Hodnota voči spriazneným osobám PO |
|---|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Zo súdnych rozhodnutí | | | | |
| Z poskytnutých záruk | | | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku (vydané dlhopisy) | 760 000 | 760 000 | 760 000 | 760 000 |
| Z ručenia | | | | |
| Iné podmienené záväzky | | | | |

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi**Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

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

| Spriaznená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|---|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | | | | | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva podstatný vplyv | | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | | | | | | | |
| spoločné účtovné jednotky | | | | | | | |
| pridružené účtovné jednotky | | | | | | | |
| klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | Predaj služieb | 179 647 | | | | | 182 799 |
| klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | Nákup služieb | 208 724 | 66 222 | | | | 215 088 |
| klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | Úroky z dlhopisov | 60 967 | | | | | 60 800 |
| ostatné spriaznené osoby | | | | | | | |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovnej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 19 254 | | | | 19 254 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353 | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 128 715 | | | | 128 715 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 3 585 | | | | 3 585 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-)414 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-)415 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-)416 | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | 892 | | | | 892 |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 785 174 | | | | 785 174 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429 | -485 986 | | 23 349 | | -509 335 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | -23 349 | | 148 399 | | -171 748 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-)491 | | | | | |

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 19 254 | | | | 19 254 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 128 715 | | | | 128 715 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 3 585 | | | | 3 585 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | 892 | | | | 892 |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 713 727 | 71 447 | | | 785 174 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429) | -485 986 | | | | -485 986 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 71 447 | | 94 796 | | -23 349 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavírusu. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Počas roka 2020 ako aj 2021 bola vyhlásená v krajine mimoriadna situácia, ktorá zasiahla aj chod spoločnosti a tá sa musela prispôsobiť aktuálnej situácii v krajine. Manažment podnikal všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Počas roka 2021 využila spoločnosť štátnu pomoc na udržanie pracovných miest zamestnancov, tým že sa zapojila do projektov, ktoré vyhlásila vláda SR na zmiernenie ekonomických dopadov v súvislosti so šíriacim sa koronavírusom. Spoločnosť v roku 2020 požiadala o úver v rámci programu SIH anitikorona záruka, ktorý slúži na podporu mikro, malých a stredných podnikov prostredníctvom zvýhodneného financovania a je zabezpečený z Operačného programu inegrovaná infraštruktúra, spolufinancovaný z Európskych štrukturálnych a investičných fondov. V roku 2021 Spoločnosť využila aj finančný príspevok v rámci projektu "Prvá pomoc" operačný program ľudské zdroje prioritná os 3 zamestnanosť. V roku 2022 požiadala spoločnosť o finančnú náhradu Ministerstva hospodárstva SR pre zamestnávateľov na vykonané testovanie zamestnancov v prevádzkach odníkov na ochorenie COVID-19 a to za obdobie od 27.11.2021 do 31.01.2022.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).