

A. Informácie o účtovnej jednotke***ALLMEDIA, spol. s r. o., POD GAŠTANMI 4, 821 07 Bratislava***

Spoločnosť ALLMEDIA, spol. s r.o (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla 21. júna 1990. Do obchodného registra bola zapísaná 21. júna 1990 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 13/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 00681270.

Opis hospodárskej činnosti spoločnosti

- * kúpa, predaj a sprostredkovanie v rozsahu voľnej živnosti,
- * sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- * poradenská činnosť v obchodovaní,
- * obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- * uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- * výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- * výroba jednoduchých výrobkov z kovu,
- * výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba.

Priemerný počet pracovníkov Spoločnosti

Priemerný počet pracovníkov v Spoločnosti v roku 2024 bol 50, (rok 2023 – 50).

Dôvod na zostavenie účtovnej závierky a dátum jej schválenia

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25. júna 2024.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	50
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013.**C. Podnik v skupine k 31. decembru 2024**

ALLMEDIA, s.r.o. – organizačná zložka, Kaštanová 639/143, 617 00 Brno, IČO: 27695573. Účtovníctvo organizačnej zložky /ďalej aj len OZ/ je vedené v samostatnom účtovnom okruhu v mene CZK pre účely výkazníctva v Českej republike. Účtovné

prípady sú importované do účtovníctva zakladajúcej spoločnosti prepočítané na menu EUR na dennej báze kurzom ECB. Pre účely výkazníctva v Slovenskej republike je OZ evidované ako stredisko s kódom účtovnej jednotky OZ.

D. INFORMÁCIE O STAVE MAJETKU A ZÁVÄZKOV, NÁKLADOV A VÝNOSOV OZ.

Výkazy organizačnej zložky tvoria súčasť poznámok – osobitnú prílohu s údajmi v tis. CZK. Prepočet na celé EUR uvádzame v tomto prehľade. Podrobnejšie informácie sú uvedené v jednotlivých častiach poznámok, resp. prílohy – tabuľkovej časti.

Výkaz ziskov a strát v EUR

	rok 2024	rok 2023
tržby za predaný tovar	2 197 817	2 468 660
náklady na predaný tovar	1 618 104	1 766 258
obchodná marža	579 713	701 826
tržby za služby a výrobky	33 076	43 960
pridaná hodnota	612 789	745 786
spotreba materiálu	28 599	43 384
náklady na služby	88 824	117 747
osobné náklady	334 341	443 692
Odpisy	11 115	20 710
dane a poplatky	686	1 385
iné prevádzkové náklady	9 548	12 205
iné prevádzkové výnosy	630	6 698
finančné náklady	4 088	2 600
finančné výnosy	699	0
výsledok hospodárenia po zdanení	136 917	110 185

Súvaha v EUR k 31.12.2024

Aktíva		Pasíva	
Dlhodobý majetok	26 464		
zásoby v sklade BRNO	8 774	HV - strata 2007-2022	314 202
peniaze a ceniny	106	výsledok hospodárenia 2024 – zisk	107 639
účty v banke	8197	Dlhodobé záväzky	16 229
pohľadávky z obchodného styku	288 685	krátkodobé záväzky	78 065
iné pohľadávky	0	vnútropodnikové záväzky voči SR ALLMEDIA	-180 686
NBO	3 223	výdavky budúcich období	0
	335 449		335 449

Súvaha v EUR k 31.12.2023

Aktíva		Pasíva	
Dlhodobý majetok	16 104		
zásoby v sklade BRNO	22 430	HV - strata 2007-2022	204 017
peniaze a ceniny	7 558	výsledok hospodárenia 2023 – zisk	110 185
účty v banke	6 243	Dlhodobé záväzky	1 070
pohľadávky z obchodného styku	164 206	krátkodobé záväzky	8 045
iné pohľadávky	0	vnútropodnikové záväzky voči SR ALLMEDIA	-103 926
NBO	2 850	výdavky budúcich období	0
	219 391		219 391

**E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH
A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

- a. Účtovná jednotka spĺňa predpoklady pre nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.
- b. Účtové metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Údaje za bežné i predchádzajúce účtovné obdobie sú vykázané v celých eurách.
- c. Spôsoby oceňovania

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorou sa rozumie cena, za ktorú sa majetok obstaral a ktorá zahŕňa v sebe náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.).

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

3. Zásoby

Zásoby v spoločnosti predstavuje tovar s dobou použiteľnosti do jedného roka bez ohľadu na obstarávaciu cenu. Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. K jednotlivým tovarovým položkám vedie skladovú evidenciu v obstarávacích cenách (cena obstarania plus náklady súvisiacich s obstaraním). Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO.

4. Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

5. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Kritériom na účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok obstaraný na základe zmluvy o nájme s právom kúpy prenajatej veci spoločnosť eviduje v evidencii dlhodobého odpisovaného majetku. Odpisy zvolila rovnomerné s mesačnou periodicitou počas doby trvania zmluvy. LZ majetok sa odpisuje podľa odpisových skupín, autá 4 roky, nie je podstatná dĺžka trvania zmluvy.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Spoločnosť uplatňuje individuálny prístup pri rozhodovaní o spôsobe odpisovania. V osobitnej analytickej evidencii eviduje odpisy pre daňové účely.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Dlhodobý nehmotný Majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	G	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Dlhodobý nehmotný Majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	G	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		60 073			11 920			71 993
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného od 1. januára 2024 do 31. decembra 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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	107 323	942 367	1 350 505			3 704		0	2 403 900
Prírastky			194 203			0		3 125	197 328
Úbytky			53 302			0		0	53 302
Presuny								0	0
Stav na konci účtovného obdobia	107 323	942 367	1 491 406			3 704		3 125	2 547 926
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	421 201	980 632			2 336		3 554	1 407 816
Prírastky		20 925	149 188			444		0	170 557
Úbytky			52 779					3 554	56 333
Stav na konci účtovného obdobia	-	442 126	1 077 041			2 780		0	1 521 947
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	107 323	521 166	369 873			1 369		3 554	1 003 285
Stav na konci účtovného obdobia	107 323	500 241	414 365			925		3 125	1 025 979

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	107 323	942 367	1 267 317			3 704		0	2 320 712
Prírastky			83 188			0		0	83 188
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	107 323	942 367	1 350 505			3 704		0	2 403 900
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	400 273	820 681			1 885		0	1 222 839
Prírastky		20 928	159 951			451		3 554	184 977
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-	421 201	980 632			2 336		3 554	1 407 816
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	107 323	542 094	446 636			1 820		0	1 097 873
Stav na konci účtovného obdobia	107 323	521 166	369 873			1 369		3 554	1 003 285

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 025 152,-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 025 152,-

5. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 055	1 555		1 055	1 555
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 055	1 555		1 055	1 555

6. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	738 471	440 154	1 170 153
Iné pohľadávky	8 472	0	8 472
Krátkodobé pohľadávky spolu	746 943	440 154	1 178 625

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	440 154	408 040
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	738 471	630 326
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 178 625	1 038 366
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

7. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Pokladnica, ceniny	5 254	3 445
Bežné bankové účty	8 236	6 429
Peniaze na ceste	5 016	7 205
Spolu	18 506	17 079

8. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 225	22 605
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Prehľad majetku obstaraného formou autoúveru

				31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Škoda Karoq	BT112CP	4 roky	2025	2 521	6 235	9 870	13 428
Škoda Karoq	BT599FV	4 roky	2025	2 342	5 793	9 170	12 476
Škoda Karoq	BT139CP	4 roky	2025	2 405	5 948	9 416	12 811
Škoda Karoq	BT766CP	4 roky	2025	2 405	5 948	9 416	12 811
MAN	BT058ET	4 roky	2025	5 448	10 779	15 997	21 105
Škoda Kodiaq	BT003HA	4 roky	2026	10 439	17 111	23 565	
Škoda Kodiaq	BT642HE	4 roky	2026	11 920	17 975	23 729	
Škoda Karoq	BT166HE	4 roky	2026	7 966	12 016	15 871	
Škoda Karoq	BT570HG	4 roky	2026	7 971	12 016	15 871	
Škoda Octavia	BT170HS	4 roky	2027	10 173	14 289		
Škoda Karoq	BT082IF	4 roky	2027	10 637	14 608		
Fotovoltaické zdroje		4 roky	2027	22 267	29 140		
Škoda Octavia		4 roky	2028	13 040			
VW Transporter		4 roky	2028	16 425			
Škoda Karoq		4 roky	2028	23 096			
Škoda Kodiaq		4 roky	2028	30 209			
Škoda Karoq		4 roky	2028	16 155			
VW Crafter		4 roky	2028	31 988			

* zostatok záväzku ku koncu účtovného obdobia

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata za rok 2023	-33 367
Rozdelenie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	-33 367
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	-33 367

9. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	D	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 100				2 100
Rezerva na záručné opravy	2 100				2 100
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 430	63 895	49 430		63 895
Rezerva na audit 2024	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2024	34 654	44 985	34 654		44 985
Rezerva na odvody 2024	12 151	16 285	12 151		16 285
Rezervy OZ	0	0	0		0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	D	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 100				2 100
Rezerva na záručné opravy	2 100				2 100
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 938	49 430	41 938		49 430
Rezerva na audit 2023	2 625	2 500	2 625		2 500
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2023	29 121	34 654	29 121		34 654
Rezerva na odvody 2023	10 192	12 151	10 192		12 151

10. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	456 996	417 969
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	972 385	958 947*
Krátkodobé záväzky spolu	1 429 381	1 376 916
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (LZ a autoúver) aj SF	151 635	157 395
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov voči spoločníkom	414 924	414 924
Dlhodobé záväzky spolu	566 559	572 319

- v sume 972 385,- Eur je suma 92 000 Eur – časť dlhodobých záväzkov z autoúverov, ktoré sú splatné v roku 2025, účet 479.
- v sume 958 947,- Eur je suma 64 153 Eur – časť dlhodobých záväzkov z autoúverov, ktoré sú splatné v roku 2024, účet 479.

11. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	186 481	189 376
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 500	2 500
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú Odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-38 636	-39 218
Zmena odloženého daňového záväzku	-582	-5 530
Zaúčtovaná ako náklad	-582	-5 530
Zaúčtovaná do vlastného imania		

12. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 811	28 323
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 752	6 130
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 752	6 130
Čerpanie sociálneho fondu	13 269	13 642
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 294	20 811

13. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1 - rok 2024

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý bankový úver	EUR		11.2.2027	173 322	253 326
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent – TATRABANKA	EUR		31.12.2024	398 146	302 664

V roku 2024 je splatná časť dlhodobého bankového úveru v sume 80 004 Eur a je uvedená na riadku 139 Súvahy. Dlhodobá časť splatná v roku 2026-2027 je uvedená na r. 121 v sume 93 318 Eur.

Tabuľka č. 2 – rok 2023

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý bankový úver	EUR		11.2.2027	253 326	333 330
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent – TATRABANKA	EUR		31.12.2023	302 664	727 682

Spoločnosť získala od Tatrabanky, a.s. úver vo výške 400 000 Eur so splatnosťou 5 rokov. Finančné prostriedky boli pripísané na bankový účet dňa 11.2.2022

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

14. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	tovar		výrobky		služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	g
SR	5 214 802	4 557 931	1 670 074	2 162 110	16 825	22 940
ČR	2 137 317	1 877 600	0	0	33 076	35 150
Spolu	7 352 119	6 435 531	1 670 074	2 162 110	49 901	58 090

15. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný Zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	d	E	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	253 583	283 019	233 332	-29436	49687
Spolu	253 583	283 019	233 332	-29436	49687
Manká a škody	X	X	x		
Iné – Premiestnenie výrobkov do ČR	X	X	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	x		0

16. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	2 211	135
Ostatné výnosy na finančnú činnosť	2 046	1 433
Mimoriadne výnosy, z toho:		

17. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 670 074	2 162 111
Tržby z predaja služieb	49 901	58 089
Tržby za tovar	7 352 119	6 435 531
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	699 845	460 683
Čistý obrat celkom	9 881 609	9 116 414

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**18. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 500	2 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ekonomické služby, poradenstvo	53 894	35 862
Preprava tovaru, výrobkov	161 706	146 527
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	2 049 681	1 939 124
Opravy, údržba		86 377
Odpisy NaHDM	170 558	181 330
Spotreba materiálu a energie	1 666 833	1 737 468
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	27 436	28 692
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	43 345	39 633
Ostatné náklady na finančnú činnosť	20 302	21 378
Mimoriadne náklady	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**19. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej na účty vlastného imania (vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov)		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

20. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	C	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	50 674	X	x	-7 410	X	x
teoretická daň	x	10 641	21	x	-1 556	21
Daňovo neuznané náklady	13 108	2 753	21	15 142	3 180	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-29 120	-6 115	21	-26 332	-5 530	21
Umorenie daňovej straty	0	-	21	0	-	21
Odpočet daňovej licencie	X	-	21	X	-	21
Splatná daň z príjmov OZ	X	29 278		X	20 426	
Splatná daň z príjmov SR	X	3 840	21	X	0	21
Odložená daň z príjmov	X	-582	21	X	5 530	21
Celková daň z príjmov	X	32 536	21	X	25 956	21

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V čase zostavenia a spracovania účtovnej závierky pretrváva konflikt RUSKO-Ukrajina, ktorý začal 24.2.2022. Naša spoločnosť nemá odberateľov v Rusku či Ukrajine. Prehodnotili sme všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2024. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2025.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**21. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 000				50 000
Zákonný rezervný fond	5 000				5 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy	272 000				272 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	273 516		-33 367		240 149
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-33 367			-33 367	21 977

Spoločnosť účtovné prípady organizačnej zložky oceňuje historickým kurzom, účtovný zisk vykázaný pre daňové účely v Slovenskej republike vo výške 107 639,- EUR (2 669 434 CZK) je súčasťou výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia uvedeného v tabuľke.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	D	e	F
Základné imanie	50 000				50 000
Zákonný rezervný fond	5 000				5 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy	272 000				272 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	166 864	106 652			273 516
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 652		106 652		-33 367

Spoločnosť účtovné prípady organizačnej zložky oceňuje historickým kurzom, účtovný zisk vykázaný pre daňové účely v Slovenskej republike vo výške 110 185,- EUR (2 430 074 CZK) je súčasťou výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia uvedeného v tabuľke.

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

22. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	50673	-7411
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	191815	180557
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	170558	181330
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	500	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-22588	-40406
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	43345	39633
A.1.9.	výsledok predaja dlhodobého majetku		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	50271	40833
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-140459	24491
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	58275	-131422
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	31913	147764
	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.)	192217	213979
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	192217	213979
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-26298	-53813
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	165919	160166
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) – leasing		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) – leasing	-32677	-3554

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	200	0
B.18.	dotácia na obstaranie DM – príjem	0	77282
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-32477	73 728
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		0
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom ÚJ		0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-88670	-191 801
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 (+)	101058	44941
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 (-)	-85581	-169 488
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		40000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-22000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-82147	-107254
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-43345	-39633
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-132015	-231434
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1427	2460
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	17079	14619
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	18506	17079
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	18506	17079