

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2024

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky

ČL. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

| | |
|----------------------------|--|
| Obchodné meno: | K & K EXPORT - IMPORT, s.r.o. |
| Sídlo: | 036 01 Martin, Čsl. armády 1 |
| Právna forma: | Spoločnosť s ručením obmedzeným |
| Dátum vzniku: | Zápis do obchodného registra: 15.05.2000 |
| Hlavný predmet podnikania: | Veľkoobchod s alkoholickými nápojmi |
| Subjekt verejného záujmu: | Spoločnosť K&K EXPORT-IMPORT, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU). |
| Účtovné obdobie: | Kalendárny rok 2024 |

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eura, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur, priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie |
|---------------------|-----------------------|--|------------|
| Netto aktíva celkom | 6 179 410 | 4 434 302 | áno |
| Čistý obrat celkom | 23 280 802 | 18 262 003 | áno |
| Počet zamestnancov | 22 | 22 | nie |

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74).

2) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách**ŽIADNE**

Obchodné meno:
Sídlo:

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 04.11.2024.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie 01.01.2024 – 31.12.2024

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou – NIE JE súčasťou konsolidovaného celku

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za **najväčšiu skupinu**, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

Obchodné meno:
Sídlo:

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za **najmenšiu skupinu**, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Obchodné meno:

Sídlo:

c) **Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia** vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

Obchodné meno:

Sídlo:

d) **Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve:**

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona

Obchodné meno:

Sídlo MÚJ:

ŽIADNE

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona – ÚJ nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku

Obchodné meno:

Sídla DÚJ:

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 22,3 | 22 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 22 | 22 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

ČL. II - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti**

Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv):

ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a metód a významné zmeny účtovných zásad a metód

Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia:

| Názov položky | Aplikovaná zásada/metóda |
|---------------------------------------|--------------------------|
| ÚJ aplikovala účtovné zásady a metódy | |
| v zmysle zákona o účtovníctve | |
| | |

Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Vplyv na hodnotu zložky majetku a záväzky |
|---|-------------|---|
| ÚJ neúčtovala o zmene účtovných zásad a metód | | |
| | | |
| | | |
| | | |

3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

| Opis transakcie | Charakter transakcie | Účel transakcie | Finančný vplyv |
|-----------------|----------------------|-----------------|----------------|
| ŽIADNE | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| SPOLU | | | |

4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

| Názov zložky | Ocenenie majetku a záväzkov | Doplňujúce informácie |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacia cena | |
| Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | Vlastné náklady | |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak | | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacia cena | |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | Vlastné náklady | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak | | |
| Zásoby obstarané kúpou | Obstarávacia cena | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | Vlastné náklady | |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | Obstarávacia cena | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí | Obstarávacia cena | |
| Pohľadávky pri ich vzniku | Menovitá hodnota | |
| Záväzky pri ich prevzatí | Obstarávacia cena | |
| Záväzky pri ich vzniku | Menovitá hodnota | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | Menovitá hodnota | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | Reálna hodnota | |
| Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3) | Reálna hodnota | |
| Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu | Reálna hodnota | |
| Drahé kovy v majetku fondu | Reálna hodnota | |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | Obstarávacia cena | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov | Menovitá hodnota | |
| | | |

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom A evidencie zásob

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku **ÚJ netvorila opravné položky**

| Majetok | Odhad zníženia hodnoty | Opravné položky | | | | |
|---------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | | 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 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

c) Určenie ocenenia záväzkov a stanovenie odhadu rezerv. – **ÚJ tvorila rezervu na audit v sume 2 500,00 EUR**

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou:**

ŽIADNE

| Kategória finančných nástrojov / majetku, ktorý nie je finančným nástrojom | Reálna hodnota | Zmeny reálnej hodnoty zahrnuté do výkazu ziskov a strát | Zmeny reálnej hodnoty zahrnuté vo VI ako oceňovacie rozdiely |
|--|----------------|---|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: **ŽIADNE**

| Druh derivátových finančných nástrojov | Reálna hodnota určená ako trhovú cenu | Rozsah a charakter derivátového nástroja |
|--|---------------------------------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |

f) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

| Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok | číslo účtu | Doba odpisovania (počet rokov) | Ročná odpisová sadzba (%) | Metóda odpisovania |
|---|------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Software | 013 | 2 | 50 | rovnomerná |
| Ostatný DNM | 019 | 4 | 25 | rovnomerná |
| Stavby | 021 | 20, 40 | 5, 2,5 | rovnomerná |
| Počítače s príslušenstvom | 022.A | 4 | 25 | rovnomerná |
| Dopravné prostriedky | 023 | 4 | 25 | rovnomerná |
| Ostatné stroje | 022.A | 6 | 16,6 | rovnomerná |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 029 | 6 | 16,6 | rovnomerná |

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku: **NEBOLI POSKYTNUTÉ DOTÁCIE**

| Majetok | Spôsob ocenenia | Výška dotácie |
|---------|-----------------|---------------|
| | | |
| | | |
| | | |

5) Opravy významných chýb minulých účtovných období

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účt. období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov

| Opis účtovného prípadu | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na vlastné imanie |
|------------------------|------|--------|-------------------|-------------------------|
| ŽIADNE | | | | |
| | | | | |

ČL. III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | SPOLU |
|---|-----------------------------|---------------|------------------------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|---------|
| | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Oceniteľné práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 4 756 | | | | 0 | | 4 756 |
| Prírastky | | 59 125 | | | | 94 275 | | 153 400 |
| Úbytky | | 0 | | | | 59 125 | | 59 125 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | 63 881 | | | | 35 150 | | 99 031 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | -4 756 | | | | | | -4 756 |
| Prírastky | | -532 | | | | | | -532 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | -5 288 | | | | | | -5 288 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci | | 58 593 | | | | 35 150 | | 93 743 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Oceniteľné práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | SPOLU |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 4 756 | | | | | | 4 756 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | 4 756 | | | | | | 4 756 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | -4 756 | | | | | | -4 756 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci | | -4 756 | | | | | | -4 756 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | 0 | | | | | | 0 |

a2) Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|-----------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|----------|
| | Pozemky (účet 031) | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestovateľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 83 056 | 623 877 | | | 98 520 | 0 | 15 000 | 820 453 |
| Prírastky | | 0 | 226 071 | | | | 226 071 | 20 000 | 452 142 |
| Úbytky | | 0 | 124 149 | | | | 226 071 | 35 000 | 350 220 |
| Presuny | | 0 | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | 83 056 | 725 799 | | | 98 520 | 0 | 0 | 907 375 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | -12 681 | -475 081 | | | -41 821 | | | -529 583 |
| Prírastky | | -4 246 | -83 229 | | | -4 926 | | | -92 401 |
| Úbytky | | | 124 149 | | | | | | 124 149 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | -16 927 | -434 162 | | | -46 747 | | | -497 836 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 70 375 | 148 796 | | | 56 699 | 0 | 15 000 | 290 870 |
| Stav na konci | | 66 129 | 291 637 | | | 51 773 | 0 | 0 | 409 539 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|--|--------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|----------|
| | Pozemky (účet 031) | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestovateľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 69 805 | 608 702 | | | 98 520 | 13 251 | 39 414 | 829 692 |
| Prírastky | | 13 251 | 136 146 | | | | 136 146 | -22 914 | 262 629 |
| Úbytky | | | 120 971 | | | | 149 397 | 1 500 | 271 868 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | 83 056 | 623 877 | | | 98 520 | 0 | 15 000 | 820 453 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | -7 260 | -525 796 | | | -36 895 | | | -569 951 |
| Prírastky | | -5 421 | -70 256 | | | -4 926 | | | |
| Úbytky | | | 120 971 | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | -12 681 | -475 081 | | | -41 821 | | | -529 583 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 62 545 | 82 906 | | | 61 625 | 13 251 | 39 414 | 259 741 |
| Stav na konci | | 70 375 | 148 796 | | | 56 699 | 0 | 15 000 | 290 870 |

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou

o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov):

ŽIADNE

c1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | ŽIADNE |
| Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | ŽIADNE |

c2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | ŽIADNE |
| Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | ŽIADNE |

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:

| Dôvod vzniku goodwill/záporného goodwillu | Spôsob výpočtu | Hodnota za bežné obdobie | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|----------------|--------------------------|---|
| ÚJ neúčtovala goodwill | | | |
| | | | |
| | | | |

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na: **ŽIADNE**

| Druh nákladov | Stav na začiatku bežného obdobia | Stav na konci bežného obdobia |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Náklady na výskum | | |
| Náklady na vývoj, neaktivované | | |
| Náklady na vývoj, aktivované | | |
| Spolu | | |

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|---|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy) | | | | | |
| | | | | | |
| CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy) | | | | | |
| ŽIADNE | | | | | |
| CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|
| ŽIADNE | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|

g, i, j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

NIE JE NÁPLŇ

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|---|------------------------------|----------------------------------|-------|
| | Podielová účasť v PUJ (061A,062 A 063A) | Podielová účasť, okrem PUJ (062A) | Ostatné CP a podiely (063A) | Pôžičky PUJ (066A) | Pôžičky, okrem PUJ (066A) | Ostatné pôžičky (067A) | Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A) | Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067 A, 069A) | Účty v bankách (T>1R) (22xA) | Obstaranie a preddavky (043,053) | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | | | |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | | | |
| <i>Účtovná hodnota</i> | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | | | |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|-------------------------------------|---|------------------------------|----------------------------------|-------|
| | Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A) | Podielová účasť, okrem PUJ (062A) | Ostatné CP a podiely (063A) | Pôžičky PUJ (066A) | Pôžičky, okrem PUJ (066A) | Ostatné pôžičky (067A) | Dlhové CP a ostatný DFM (065A,069A) | Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A,069A) | Účty v bankách (T>1R) (22xA) | Obstaranie a preddavky (043,053) | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | | | |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | | | |
| <i>Účtovná hodnota</i> | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci | | | | | | | | | | | |

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takého ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:

ŽIADNE

| Názov položky | RH / VI | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|-----------------------------------|---------|------|--------|-------------------|-----------------|
| Realizovateľné CP a podiely (063) | RH | | | | |
| Iné (§ 27/1 ZoU) | RH | | | | |
| Realizovateľné CP a podiely (063) | VI | | | | |

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | ŽIADNE |
| Dlhodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | ŽIADNE |

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú:

ŽIADNE

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

ŽIADNE

| Zásoby | 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 |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu (R34 súvahy): | | | | | |

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | ŽIADNE |
| Zásoby, s obmedzeným právom s nimi i nakladať | ŽIADNE |

o) **Zákazková výroba (§ 30 PU) a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj (§ 30d PU):** ŽIADNE

1. Všeobecné údaje, a to:

1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch:

1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie:

1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:

1d) Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivito a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

2. Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli ukončené: ŽIADNE

| Neukončená zákazková výroba | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------|--------------------------|---|
| Celková suma vynaložených nákladov | | |
| Celková suma vykázaných ziskov | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

| Neukončená zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Celková suma vynaložených nákladov | | |
| Celková suma vykázaných ziskov | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:
ÚJ netvorila OP 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 |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy) | | | | | |
| z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| z toho: ostatné dlhé pohľadávky | | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy) | | | | | |
| z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| z toho: ostatné krátke pohľadávky | | | | | |

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotenú pohľadávky a výška opravnej položky:

| Dlžník | Menovitá hodnota pohľadávky | Opravná položka (suma) | OP (%) |
|---------------|-----------------------------|------------------------|--------|
| ŽIADNE | | | |
| | | | |
| | | | |

q) Hodnota **pohľadávok** do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky (R53) | 881 034 | 717 735 | 1 598 769 |

| názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------------------------|--|----------------------|------------------|
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky (R53) | 645 975 | 717 847 | 1 363 822 |

r) Hodnota **pohľadávok zabezpečených záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

ŽIADNE

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | |
| Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať | X | |

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):

ÚJ netvorila odloženú daňovú pohľadávku

| Titul | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložená daňová pohľadávka |
|--|------------------|-----------------|---------|-----------------|----------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC) | | | | 21 | |
| Nedaňové opravné položky k zásobám | | | | 21 | |
| Nedaňové opravné položky k pohľadávkam | | | | 21 | |
| Nedaňové rezervy | | | | 21 | |
| Odpočet daňovej straty | | | | 21 | |
| Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP) | | | | 21 | |
| Iné | | | | 21 | |
| SPOLU: | x | x | X | x | |

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM):**
(PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou UJ)**NIE JE NÁPLŇ**

| Zložka krátkodobého fin. majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Krátkodobý FM v PUJ (R67 súvahy) | | |
| Krátkodobý FM, okrem PUJ (R68 súvahy) | | |
| Vlastné akcie a vlastné podiely (R 69 súvahy) | | |
| Obstaranie krátkodobého FM (R70 súvahy) | | |
| SPOLU (R66 súvahy): | | |

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:**NIE JE NÁPLŇ**

| Krátkodobý fin. majetok | RH/VI | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|-------------------------------------|-------|------|--------|-------------------|-----------------|
| CP a podiely (§ 27/1 ZoU) | RH | | | | x |
| Podiely – účet 061,062 (§ 27/9 ZoU) | VI | | | x | |

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:**ÚJ netvorila OP k KFM**

| Krátkodobý finančný majetok | 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 |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| KFM v PUJ (R67 súvahy) | | | | | |
| KFM, bez PUJ (R68 súvahy) | | | | | |
| Vlastné akcie a podiely (R69) | | | | | |
| Obstarávaný KFM (R70) | | | | | |
| SPOLU (R66 súvahy): | | | | | |

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**ŽIADNE**

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |
| Krátkodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | |

x) Informácie o vlastných akciách:

ŽIADNE

1. dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

ŽIADNE

2. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní

ŽIADNE

| Počet | Menovitá hodnota | Protihodnota, za ktorú sa akcie nadobudli | % podiel na základnom imaní |
|-------|------------------|---|-----------------------------|
| | | | |
| | | | |

3. počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

ŽIADNE

| Počet | Menovitá hodnota | Protihodnota, za ktorú sa akcie nadobudli | % podiel na základnom imaní |
|-------|------------------|---|-----------------------------|
| | | | |
| | | | |

4. počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

ŽIADNE

| Počet | Menovitá hodnota | Protihodnota, za ktorú sa akcie nadobudli | % podiel na základnom imaní |
|-------|------------------|---|-----------------------------|
| | | | |
| | | | |

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

| Názov položky | Suma |
|---|--------|
| Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy) | |
| | |
| Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy) | 59 269 |
| | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy) | |
| | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy) | 38 985 |
| | |

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHYa) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: 01.01.2024 – 31.12.2024

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: **Základné imanie je tvorené peňažným vkladom, splatené v plnej výške**

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: **Hodnota vlastného imania je 2 973 748,00 EUR, jeho hodnota sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšila o zisk vo výške 11 806,00 EUR.**

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 228 426 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 228 426 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 228 426 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 0 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 0 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 0 |

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): **ŽIADNE**

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: **ŽIADNY**

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: **Účtovný zisk bude preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov**

b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy): | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 24 723 | 18 255 | 24 723 | 0 | 18 255 |
| z toho: | | | | | |
| Zákonné rezervy | 22 723 | 15 755 | 22 723 | 0 | 15 755 |
| Ostatné rezervy | 2 000 | 2 500 | 2 000 | 0 | 2 500 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy): | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 20 982 | 24 723 | 20 982 | | 24 723 |
| z toho: | | | | | |
| Zákonné rezervy | 17 232 | 22 723 | 17 232 | 0 | 22 723 |
| Ostatné rezervy | 3 750 | 2 000 | 3 750 | 0 | 2 000 |

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|----------------------------------|--|----------------------|---------------|
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy) | 456 079 | 0 | 456 079 |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 1 696 243 | 1 492 806 | 3 189 049 |
| názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy) | 494 492 | 0 | 494 492 |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 1 835 629 | 862 624 | 2 698 253 |

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu (R102) | 456 079 | 494 492 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | 456 079 | 494 492 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu (R122) | 3 189 049 | 2 698 253 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | 3 189 049 | 2 698 253 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | 0 | 0 |

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

ŽIADNE

| Položky záväzkov | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|------------------|
| | Forma Zabezpečenia | Hodnota záväzkov |
| Záväzky zabezpečené záložným právom | | |
| Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia | | |

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU): ÚJ neúčtovala o odloženom daňovom záväzku

| Titul | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložený daňový záväzok |
|-------|------------------|-----------------|---------|-----------------|-------------------------|
| | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO: 36 391 972

DIČ: 2021526111

| | | | | | |
|--|---|---|---|----|--|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC) | | | | 23 | |
| Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19c; § 52/12 ZDP) | | | | 23 | |
| Iné | | | | 23 | |
| SPOLU: | X | x | X | x | |

g) Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu (SF) | 2 257 | 1 539 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 083 | 2 219 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 2 083 | 2 219 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 281 | 1 501 |
| Konečný zostatok SF (R114 súvahy): | 3 059 | 2 257 |

h) Vydané dlhopisy:

ŽIADNE

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

i1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

ŽIADNE

| Bežné účtovné obdobie | | | | | | |
|---|------|---|-----------------------|---------------|-----------------|-----------|
| Názov položky | mena | Charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací) | Hodnota v cudzej mene | hodnota v eur | výška úroku (%) | splatnosť |
| Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy) | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy) | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy) | | | | | | |
| | | | | | | |

i2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - forma zabezpečenia:

ŽIADNE

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

| Názov položky | Suma |
|--|------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy) | |
| | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy) | |

| | |
|--|--|
| | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy) | |
| | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy) | |
| | |

3) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: ŽIADNY

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: ŽIADNY

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:
ÚJ neúčtovala o odloženej dani

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |

| | | |
|---|------|------|
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |
| Sadzba dane z príjmov | 21 % | 21 % |

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

| Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------|--|-------------|-----------|--------|
| č. | Názov položky | základ dane | suma dane | % dane |
| 1 | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP) | 22 820 | x | x |
| 2 | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) | 22 820 | 4 792 | 21 |
| 3 | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP) | 47 162 | 9 904 | 21 |
| 4 | Odpočítateľné položky (R300 DP) | -17 997 | -3 779 | 21 |
| 5 | Odpočet daňovej straty (R410 DP) | 0 | 0 | |
| 6 | Základ dane (R500 DP): | 51 985 | 10 917 | 21 |
| 7 | Zrážková daň z termínovaných vkladov | | 97 | 19 |
| 8 | Splatná daň z príjmov po úpravách: | 51 985 | 11 014 | 21 |
| 9 | Odložená daň z príjmov: | | 0 | 21 |
| 10 | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV: | x | 11 014 | |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-------------|-----------|--------|
| č. | Názov položky | základ dane | suma dane | % dane |
| 1 | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP) | 297 186 | x | x |
| 2 | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) | 297 186 | 62 409 | 21 |
| 3 | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP) | 46 613 | 9 789 | 21 |
| 4 | Odpočítateľné položky (R300 DP) | - 18 311 | -3 845 | 21 |
| 5 | Odpočet daňovej straty (R410 DP) | 0 | 0 | 21 |
| 6 | Základ dane (R500 DP): | 325 488 | 68 353 | 21 |
| 7 | Zrážková daň z termínovaných vkladov | | 407 | 19 |
| 8 | Splatná daň z príjmov po úpravách: | 325 488 | 68 760 | 21 |
| 9 | Odložená daň z príjmov: | | 0 | 21 |
| 10 | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV: | x | 68 760 | |

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Uvádza sa forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: **ŽIADNE**

| Zabezpečovaná položka | Forma zabezpečenia | Reálna hodnota | |
|---|--------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| Majetok vykázaný v súvahe | | | |
| Záväzok vykázaný v súvahe | | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | | |
| Spolu | | | |

ČL. IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1) Informácie k významným položkám výnosov a nákladov**

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Typ výrobku, tovaru alebo služby | Suma výnosov | |
|----------------------------------|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby z predaja tovaru | 20 81 | 22 50 |
| Tržby z predaja služieb | 65 | 77 |

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

| 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 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvieratá | 1 100 | 1 100 | 1 100 | 0 | 0 |
| Spolu | 1 100 | 1 100 | 1 100 | 0 | 0 |
| Manká a škody | x | x | X | 0 | 0 |
| Reprezentačné | x | x | X | 0 | 0 |
| Dary | x | x | X | 0 | 0 |
| Iné | x | x | X | 0 | 0 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | X | 0 | 0 |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

NIE JE NÁPLŇ

| Opis účtovného prípadu aktivácie | Suma aktivovaných výnosov | |
|--|---------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS) | | |

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

| Opis účtovného prípadu | Suma výnosov z hospodárskej činnosti | |
|--|--------------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby z predaja materiálu | 26 | 258 |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | 19 | 0 |
| Predaj DHM a DNM | 26 000 | 67 683 |
| Ostatné prevádzkové výnosy – poistné plnenie, centové vyrovnania | 37 558 | 46 679 |

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

| Opis účtovného prípadu | Suma osobných nákladov | |
|--|------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Mzdové náklady | 394 065 | 417 805 |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | 0 | 0 |
| Sociálna poisťovňa | 100 503 | 103 982 |
| Zdravotná poisťovňa | 42 057 | 42 939 |
| Iné osobné a sociálne náklady | 22 562 | 22 496 |
| Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS) | 559 187 | 587 222 |

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu | Suma finančných výnosov | |
|---|-------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Výnosy z predaja CP a podielov (661) | 0 | 0 |
| Výnosové úroky (662) | 520 | 2 153 |
| Kurzové zisky počas roku (663.A) | 11 321 | 25 905 |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A) | 4 184 | 1 311 |
| Ostatné finančné výnosy (66x) | 0 | 0 |
| Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS) | 16 025 | 29 369 |

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

| Opis účtovného prípadu | Náklady na nákup služieb | |
|--|--------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Opravy a udržiavanie | 29 209 | 21 948 |
| Služby e-shop | 611 471 | 503 639 |
| Nájom, účtovníctvo, audit | 232 491 | 148 294 |
| Prepravné služby | 339 684 | 365 211 |
| Ostatné služby | 691 695 | 694 107 |
| Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS) | 1 904 550 | 1 733 199 |

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

| Opis účtovného prípadu | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti | |
|---|---|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Poistenie majetku | 19 883 | 16 890 |
| Manká a škody | 6 571 | 1 394 |
| Ostatné náklady z hospodárskej činnosti | 3 607 | 5 859 |
| ZC predaného majetku | 0 | 774 |

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu | Suma finančných nákladov | |
|---|--------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Náklady z predaja CP a podielov (561) | 0 | 0 |
| Nákladové úroky (562) | 49 | 98 |
| Kurzové straty počas roku (563.A) | 15 474 | 25 688 |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A) | 17 437 | 12 162 |
| Ostatné finančné náklady (56x) | 47 778 | 49 528 |
| Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS) | 80 738 | 87 476 |

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

(napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

ŽIADNE

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

| Opis účtovného prípadu | Náklady na audit a poradenstvo | |
|---------------------------------------|--------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Náklady za overenie účtovnej závierky | 2 500 | 2 000 |
| Iné uisťovacie služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Neaudítorské služby | 0 | 0 |

4) Suma čistého obratu podľa § 2 ods.14 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky 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 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 20 813 587 | 22 501 897 |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb (602, 606) | 651 779 | 778 905 |
| Čistý obrat celkom | 21 465 366 | 23 280 802 |

| Geografické oblasti odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby) | 12 832 651 | 16 332 041 |
| Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby) | 8 520 645 | 6 890 178 |
| Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby) | 112 070 | 58 583 |

ČL. V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1) Informácie o podmienenom majetku a záväzkoch**

a) Opis a hodnota podmieneného majetku

ŽIADNE

| Druh podmieneného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv | | |
| Práva z poisťných zmlúv | | |
| Práva z koncesionárskych zmlúv | | |
| Práva z licenčných zmlúv | | |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | | |
| Práva z privatizácie | | |
| Práva zo súdnych sporov | | |
| Iné práva | | |

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

ŽIADNE

| Názov položky | Hodnota | |
|---|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

2) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch**ŽIADNE**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |

3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**ŽIADNE**

| Názov podsúvahovej položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z opcí | | |
| Záväzky z opcí | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Iné | | |

ČL. VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad:

- a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: **nie je**
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: **nie sú**
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: **žiadna**
- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: **nie sú**
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: **nie sú**
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: **žiadne**
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: **nie sú**
- h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: **nie je**
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: **žiadne**
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: **žiadne**

ČL. VII – INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH A SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

| Spriaznená osoba: Marian & Co., s.r.o. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Zoznam transakcií: | | |
| Služby náklad | 185 000 | 180 920 |

| | | |
|--|------------------------------|---|
| Spriaznená osoba: Ing. Ľuboš Krivda | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Zoznam transakcií: | | |
| Služby náklad (prenájom skladových priestorov) | 9 753 | 35 565 |

| | | |
|---|------------------------------|---|
| Spriaznená osoba: Ing. Kornelia Krivdová | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Zoznam transakcií: | | |
| Služby náklad (prenájom skladových priestorov) | 9 753 | 35 565 |

2) Prijmy a výhody členov orgánov – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o:

- a) výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

ŽIADNE

| Orgány účtovnej jednotky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------------------------------|---|
| Štatutárny orgán | | |
| druh príjmu (výhody): | | |
| Dozorný orgán | | |
| druh príjmu (výhody): | | |
| Iný orgán účtovnej jednotky | | |
| druh príjmu (výhody): | | |

- b) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov

ŽIADNE

| Orgány účtovnej jednotky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------------------------------|---|
| Štatutárny orgán | | |
| Druh záruky | | |
| Iné zabezpečenie | | |
| Dozorný orgán | | |
| Druh záruky | | |
| Iné zabezpečenie | | |
| Iný orgán | | |
| Druh záruky | | |
| Iné zabezpečenie | | |

c) pôžičkách poskytnutých členom orgánov

NEBOLI POSKYTNUTÉ

| Orgány účtovnej jednotky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Štatutárny orgán | | |
| Poskytnuté pôžičky | | |
| Splatené pôžičky | | |
| Odpustené pôžičky | | |
| Odpísané pôžičky | | |
| Dozorný orgán | | |
| Poskytnuté pôžičky | | |
| Splatené pôžičky | | |
| Odpustené pôžičky | | |
| Odpísané pôžičky | | |
| Iný orgán | | |
| Poskytnuté pôžičky | | |
| Splatené pôžičky | | |
| Odpustené pôžičky | | |
| Odpísané pôžičky | | |

d) hlavných podmienkach, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby

NEBOLI POSKYTNUTÉ

e) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať.

NEBOLI POSKYTNUTÉ

| Orgány účtovnej jednotky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Štatutárny orgán | | |
| Finančné prostriedky | | |
| Iné plnenia | | |
| Dozorný orgán | | |
| Finančné prostriedky | | |
| Iné plnenia | | |
| Iný orgán | | |
| Finančné prostriedky | | |
| Iné plnenia | | |

ČL. VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE**1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: ŽIADNE****2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): ŽIADNE****3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): ŽIADNE**

ČL. IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

| Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------|
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia: | 2 961 942 |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia: | + 11 806 |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia: | 2 973 748 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i> | x |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411): | 6 640 |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419): | 0 |
| c) emisné ážio (účet 412): | 0 |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422): | 664 |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413): | 0 |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): | 0 |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427): | 0 |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428): | 2 954 638 |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429): | 0 |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431): | 11 806 |
| k) vyplatené dividendy: | 0 |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania: | 0 |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491): | 0 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia: | 2 733 516 |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia: | +228 426 |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia: | 2 961 942 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i> | x |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411): | 6 640 |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419): | 0 |
| c) emisné ážio (účet 412): | 0 |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422): | 664 |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413): | 0 |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): | 0 |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427): | 0 |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428): | 2 726 212 |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429): | 0 |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431): | 228 426 |
| k) vyplatené dividendy: | 0 |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania: | 0 |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491): | 0 |

ČL. X – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

| | ROK | 2024 |
|-------------|--|------------------|
| Z/S | Hospodársky výsledok pred zdanením | 22 820 |
| A.1 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia | 41 104 |
| A.1.1. | Odpisy (+551,-657) | 92 934 |
| A.1.2. | Zostatková cena dlhodobého majetku pri vyradení (551,549) | |
| A.1.4. | Zmena stavu rezerv (323 KS-PS) | -6 468 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (196,391 KS-PS) | |
| A.1.6 | Zmena stavu časového rozlíšenia (381,385 PS-KS; 383,384 KS-PS) | -18 891 |
| A.1.8. | Úroky nákladové (+ 562) | 49 |
| A.1.9. | Úroky výnosové (- 662) | -520 |
| A.1.12. | Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku (541-641,561-661) | -26 000 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu | -362 726 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok (311,314,315,335,378,343 PS-KS) | -230 169 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov (321,326,331,336,379,366,342,343; KS-PS) | 491 597 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (tr.1 PS-KS) | -624 154 |
| Z/S+A1+A2 | | -298 802 |
| A.3. | Výnosové úroky (+ 662) | 520 |
| A.4. | Nákladové úroky (- 562) | -49 |
| | ZS+A1 až A6 | -298 331 |
| A.7. | Zaplatená daň z príjmu | -15 791 |
| A.8. | | |
| A | ZS+A1 až A9 | -314 122 |
| B.1 | Obstaranie NHIM (- MD 041) | -79 275 |
| B.2 | Obstaranie HIM (-MD 042, 052 PS-KS) | -226 071 |
| B.3 | Výdavky na obs .dlhod. cenných papierov (-MD 043) | |
| B.5. | Príjmy z predaja HIM (+ 641) | 26 000 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhod. cenných papierov (+661) | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -279 346 |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísania akcií a podielov (+ D 411) | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov (D 413) | |
| C.1.7. | Podiel na zisku (-364) | |
| C.1.8. | Prídel do SF | |
| C.2. | Peňažné toky vzniknuté .z dlhodobých záväzkov | -39 215 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov (- MD 461) | |
| C.2.5. | Príjmy z leasingov (+D 474) | |
| C.2.7. | Výdavky na splácanie leasingov (- MD 474) | |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+D 479) | |
| C.2.10 | Výdavky na splácanie ost. dlh. záv. (- MD 479) | -39 215 |
| C | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -39 215 |
| D | Čisté zníženie, zvýšenie peňažných prostriedkov | -632 683 |
| E | PS Fin. majetku (211,213,221) | 1 170 819 |
| H | KS Fin. majetku (211,213,221) | 538 136 |

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

- a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti - **nepriama**
- b) využitie možnosti vykázania čistých peňažných tokov a ich uvedenie - **žiadne**
- c) štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami peňažných tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe - **žiadne**
- d) použité zásady prijaté na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období, - **žiadne**
- e) zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu - **žiadne**
- f) skutočnosti, ktoré vznikli v účtovnom období v investičnej činnosti a finančnej činnosti a nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania - **žiadne**
- g) ďalšie doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov, ak sú dôležité na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky - **žiadne**

Ďalšie doplňujúce informácie:

Žiadne doplňujúce informácie