

POZNÁMKY k 31.12.2024

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo:	KSK Slovakia, s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzením
Dátum založenia:	23. marca 1998
Dátum zápisu do obchodného registra:	28. apríla 1998
IČO:	36 303 135

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- výroba, inštalácia, opravy elektrických strojov a zariadení
- montáž mechanických častí baliacich strojov
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- maliarske, natieračské, a lakovačské práce

c) Pracovníci, vedenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	72
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72
počet vedúcich zamestnancov	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

netýka sa spoločnosti

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

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

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená

Účtovná závierka za rok 2023 bola schválená Valným zhromaždením dňa 07.08.2024.

C. Postavenie spoločnosti v konsolidačnom poli:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2024 nie je spoločnosť dcérskou spoločnosťou IMC Slovakia.

D. Ďalšie informácie:

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné metódy sú uplatnené konzistentne s rokom 2023.

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
 - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - reálnou hodnotou
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
 - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
 - vlastné náklady, t.j. všetky priame náklady a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením hmotného majetku, popr. nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku je dlhodobej povahy (presahuje obdobie 1 roka)
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - reálnou hodnotou
7. dlhodobý finančný majetok:
 - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
8. zásoby obstarané kúpou:
 - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - vlastné náklady výroby
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
 - reálnou hodnotou
11. zákazkovú výrobu:
 - o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje
12. pohľadávky:
 - pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou
 - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a pohľadávky nadobudnuté vkladom obstarávacou cenou
13. krátkodobý finančný majetok:
 - menovitou hodnotou
14. časové rozlíšenie na starne aktív súvahy:
 - menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
 - menovitou hodnotou

- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
 - menovitou hodnotou
 17. deriváty:
 - obstarávacou cenou
 18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
 - obstarávacou cenou
 19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:
 - obstarávacou cenou
 20. majetok obstaraný v privatizácii:
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
 21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období:
 - menovitou hodnotou

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok – účtovné odpisy:

skupina majetku:	doba odpisovania: mesiace	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
0	24	50	rovnomerná
1	48	25	rovnomerná
2	72	16,67	rovnomerná
3	96	12,5	rovnomerná
4	144	8,33	rovnomerná
5	240	5	rovnomerná
6	480	2,5	rovnomerná

e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Spoločnosť nemala poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

f) opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

(s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov, prípadne opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia) – nevyskytli sa.

F. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 016	0	0	0	0	0	21 016
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		21 016	0	0	0	0	0	21 016
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 016	0	0	0	0	0	21 016
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		21 016	0	0	0	0	0	21 016
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Oprávky dlhod. nehmot. majetku - 073.010 0 EUR

Odpisy dlhod. nehmot. majetku - 551.010 0 EUR

2. Dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1220770	13719497	3076489	0	0	426281	1007692	18900	19469629
Prírastky	0	1120182	109713	0	0	0	594356	20000	1844251
Úbytky	0	0	23161		0	0	1206734	38900	1268795
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	1220770	14839679	3163041	0	0	426281	395314	0	20045085
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4990751	2262394			358510	0	0	7611655
Prírastky	0	718702	169 835	0	0	18000	0	0	906 537
Úbytky	0	0	5033	0	0	0	0	0	5 033
Stav na konci účtovného obdobia	0	5709453	2427196			376510			8513159
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1220770	8728746	814 095	0	0	67771	1007692	18900	11857974
Stav na konci účtovného obdobia	1220770	9130226	735 845	0	0	49771	395 314	0	11531926

Z celkových prírastkov hmotného majetku (HM) 1 877 739 EUR predstavuje nákup obstarávaného majetku sumu 594 356 EUR, zaradenie do užívania z účtu 042 suma 1 240 222 EUR .

Zaradené významnejšie investície:

- Pristavba haly KSK V. v sume 782 458,65 EUR
- TZ spevnených plôch v sume 194 305 EUR

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
osobné automobily	havarijné, zákonné poistenie	Kooperativa
hnutel'ný majetok a budovy	proti živelným pohromám, odcudzeniu	Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.

c) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**

Na základe záložnej zmluvy je ako záloha k úverom založený tento majetok:

- 1) Pozemky parcelné číslo 601/4, 606/8, 606/12, 607/3, 607/4, 607/7, 607/19, 607/23, 607/29, 608/3, KN-E 315, KN-E 316, KN – C, 341/60, 341/68,371/71, 341/80, 341/84, 341/87, 341/88, 341/95, 341/96, 341/97, KN-C 341/99, KN-E 317, 318, 319, 320, 321, v základnej cene spolu 1 220 770 EUR
- 2) Montážna hala ľahkého stroj. priemyslu KSK I. súp. číslo 256 v základnej cene 1 631 592 EUR
- 3) Žumpa – 8 205 EUR
- 4) Parkovisko a ostat. stavebné úpravy pri KSK I. – 29 894 EUR
- 5) Montážna hala KSK II. súp.č. 268 – 3 327 405 EUR
- 6) Spevnené plochy pri hale KSK II. a III. – 100 012 EUR
- 7) Vnútroareálové komun. a spev.plochy pri KSK IV. – 102 198 EUR
- 8) Montážna hala KSK IV súp. č. 458 – 932 572 EUR
- 9) Montážna hala KSK V., VI., VII., VIII. súp. č. 461 – 2 688 820 EUR
- 10) Montážna hala KSK IX., X., XI. súp. č. 476 – 3 654 999 EUR

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	13 696 467

d) **Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

e) **Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.**

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

e) **Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:**

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

f) **Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:**

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

g) **Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:** nebola tvorená

h) **Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:**

V roku 2024 spoločnosť nevykazovala vo svojich aktivitách náklady v oblasti výskumu a vývoja.

i) a) Dlhodobý finančný majetok (r.022,023)

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

i) b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.024)

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

j) **Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 028 až 029 v obstarávacej cene**

k) **Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 022 až 030 opravné položky**

l) **zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:** nenastali

m)a) **dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

m)b) **dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

n) **ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:**

netýka sa spoločnosti

o. Z á s o b y (r.034)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Zásoby	034	12	12
Materiál	035	12	12
Nedokonč.výroba a polotovary vlastnej výr	036	0	0
Výrobky	037	0	0
Zvieratá	038	0	0
Tovar	039	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	040	0	0

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Opravné položky k zásobám neboli vytvorené.

p)a) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo:

Nevyskytuje sa.

p)b) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

Nevyskytuje sa.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

q, Zákazková výroba

O zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje.

r. Pohľadávky (r. 41 a 53)**Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky**

Opravné položky k pohľadávkam neboli vytvorené.

s, Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	887 690	355 629	1 243 319
Krátkodobé pohľadávky spolu	887 690	355 629	1 243 319

t, Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:

Pohľadávky zabezpečené záložným právom sa nevyskytujú.

u, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Záložné právo na pohľadávky nebolo zriadené.

v, Odložená daňová pohľadávka:

Odložená daňová pohľadávka nebola zúčtovaná.

w, Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok (r. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 939
Bežné bankové účty	8 391
Spolu	17 330

x, Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

Opravné položky k finančnému majetku neboli tvorené.

y, Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo

O takomto majetku spoločnosť neúčtuje

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

z,a) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

K 31. 12. boli stavy peňažných prostriedkov v cudzej mene v pokladni ocenené kurzom ECB.

Z tohto prekurzovania vznikli nasledovné kurzové rozdiely:

Kurzové straty	pokladne	0 EUR
	bankové účty	0 EUR
Kurzové zisky	pokladne	2 EUR
	bankové účty	0 EUR

z,b) vlastných akciách, a to o

- dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počte a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počte, menovitej hodnote a hodnote, 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,

z, c) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 002
Poistné	13 962
Služby	40

Príjmy budúcich období spoločnosť neviduje.

z,d) majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa**G. S Ú V A H A – PASÍVA****a) Vlastné imanie (r.81)**

1. Hodnota základného imania : 597 492 EUR, základné imanie je splatené v plnej výške

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Jaroslav Ďurkovský	311 692	52,17	52	
Romana Ďurkovská	285 800	47,83	48	
Spolu	597 492	100	100	

2. hodnota upísaného vlastného imania : 0

3.

4. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	194 884
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	194 884
Spolu	194 884

5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát,
– nevyskytujú sa
6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní - podiel VH na ZI = %
(bola vykázaná strata)

b) jednotlivých druhoch 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

b) Rezervy (r. 118.136)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	68 052	75 580	68 052	0	75 580
Na nevyčerpanú dovolenku	48 887	54 330	48 887	0	54 330
Odvody k nevyčerpanú dovolenke	17 365	19 350	17 365	0	19 350
Audit	1 800	1 900	1 800	0	1 900

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2025.

c) Údaje o záväzkoch

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	50 338
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	405 292
Krátkodobé záväzky spolu	455 630
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	63 781
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0
Dlhodobé záväzky spolu	63 781

e) hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

Záväzok z titulu úverov od SLSP, a.s. je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti vid' kapitola Dlhodobý majetok.

f) popis tvorby odloženého daňového záväzku:

Z rozdielu účtovných a daňových ZC dlhodobého majetku, z daňových výdavkov až po zaplatení §17 ods. 19 ZDP a nedaňovej rezervy na audit.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	222 102
odpočítateľné	0
zdaniteľné	222 102
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-12 315
odpočítateľné	12 315
zdaniteľné	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0
Odložený daňový záväzok	50 349
Zmena odloženého daňového záväzku	13 337
Zaúčtovaná ako náklad	13 337

g, sociálny fond (z r.114)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 968
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 033
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 033
Čerpanie sociálneho fondu	6 569
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 432

Sociálny fond je tvorený mesačne 0,6% z hrubých miezd v súlade s platnými predpismi. Čerpanie SF bolo v súlade so Zákonom o Sociálnom fonde.

h, Vydané dlhopisy (r.113)

Netýka sa spoločnosti.

i) bankové úvery (r. 121,139)

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti i d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový – úver na výstavbu nehnuteľnosti	EUR	1 M EURIBOR + 1,39%p.a.	03/2023		
Úver č. 791/CC/16-D5	EUR	1M EURIBOR+ 1,41%p.a.	12/2025	32 520	65 016
Úver č. 791/CC/19-D6	EUR	1 M EURIBOR+ 1,41%p.a.	12/2025	76 720	153 376
Úver č. 791/CC/16-D9	EUR	1M EURIBOR+ 0,98 %p.a	12/2032	3 333 000	3 729 000

j) časové rozlíšenie (r.141)

Netýka sa spoločnosti.

k) významné položky derivátov

Netýka sa spoločnosti.

l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia

Netýka sa spoločnosti.

m) majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Netýka sa spoločnosti.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.02,05)

Oblasť odbytu	Montážne práce+lakovanie	Konštrukt.sl.	Logistické sl.	Nájomné +služby spojené s prenájomom
tuzemsko	1 898 751	235 231	403 740	1 626 058
Spolu	1 898 751	235 231	403 740	1 626 058

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

O zmene stavu spoločnosť neúčtovala.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Tržby z predaja dlhodobého majetku: 67 690 EUR

Ostatné výnosy z HČ: 22 374 EUR

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Kurzové zisky - vznikli z prekurzovania pokladne v cudzej mene k 31.12.2024 v sume 0 EUR.

Výnosy z finančnej činnosti spolu v sume 2 EUR.

f) suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	4 163 780
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	90 064
Čistý obrat celkom	4 253 844

I. Náklady

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	297 924
Opravy a údržba	113 563
Udržiavacie poplatky za SW	7 311
Zahraničné cestovné	6 656
Účtovníctvo	12 360
Služby Nova trade	43 000
BOZP	3 370
Externá výpomoc	11 775
Prenájom, pranie odevov	46 599
Odber odpadu	2 632
Upratovanie	35 442
Ostatné	15 216

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 202 793
Mzdové náklady	1 402 538
Náklady na sociálne poistenie	488 321
Sociálne náklady	56 073
Dane a poplatky	136 025
Odpisy	901 504
Spotreba materiálu, energie a ost. dodávok	196 966
Ostatné náklady na hosp. činnosť	20 901

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Finančné náklady, z toho:	175 957
Bankové úroky	174 873
Bankové poplatky	1 084

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období - spoločnosť neúčtovala.

- e) Suma celkových položiek nákladov za overenie účtovnej závierky audítorom, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a iné súvisiace služby poskytnuté týmto audítorom.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 800

J. Dane z príjmov

a/ suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov: 0

b/ 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 : 0

c/ 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 : 0

d/ suma neuplatneného umorenia daňovej straty nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka : 0

e/ odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov : 0

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

f/ vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a o výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,

g/ sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21%.

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:	577 644	x	x	-193 114	x	x
teoretická daň	x	121 305	21	x	0	21
Daňovo neuznané náklady	13 492	2 833	21	14 014	2 943	21
Výnosy nepodliehajúce dani	45 857	9 630	21	20 367	4 277	21

Umorenie daňovej straty	199 467	41 888		0	0	
Spolu	345 812	72 620	21	-199 467	0	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	13 337	21	x	-1 768	21
Celková daň z príjmov	x	85 957	21	x	-1 768	21

K. Podsúvahové účty

- **prenajatý majetok**
Mobilná linka povrchových úprav – lakovňa od spoločnosti IMC Slovakia, s.r.o.
- **majetok prijatý do úschovy**
spoločnosť nemá takýto majetok
- **pohľadávky a záväzky z opcí**
nevyskytujú sa
- **odpísané pohľadávky**
nevyskytujú sa

L. Iné aktíva a iné pasíva neuvádzané v súvahe:

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne;
takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
 - 2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
 - 2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou, alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú

DIČ	2	0	2	0	1	1	1	6	9	8
IČO			3	6	3	0	3	1	3	5

podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,

6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,

7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,

8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá,

- Spoločnosť má uzatvorené dohody o prístupení k záväzkom vyplývajúcich z uzatvorených úverových zmlúv medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. Bratislava a IMC Slovakia s.r.o., Šebešťanová 255, prístupenie sa týka všetkých úverových zmlúv. Takáto dohoda o prístupení je uzatvorená aj k záväzkom vyplývajúcich z uzatvorených úverových zmlúv medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. Bratislava medzi a spoločnosťou TEPROFA Slovakia s.r.o, Šebešťanová 255, prístupenie sa týka všetkých úverových zmlúv.

c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

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,

b) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,

c) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to

1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

d) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,

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

DIČ	2	0	2	0	1	1	1	6	9	8
IČO			3	6	3	0	3	1	3	5

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka,

2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

• **Pohľadávky k 31. 12. 2024**

A TECH Slovakia, s.r.o.	0 EUR
IMC Slovakia, s.r.o.	1 211 199 EUR
Metal Service Centre - IMC Slovakia, s.r.o.	29 293 EUR
Teprofa Slovakia, s.r.o.	0 EUR

• **Závazky k 31. 12. 2024**

A TECH Slovakia, s.r.o.	0 EUR
IMC Slovakia, s.r.o.	22 840 EUR
Metal Service Centre - IMC Slovakia, s.r.o.	0 EUR
Teprofa Slovakia, s.r.o.	0 EUR

• **Nákupy**

A TECH Slovakia, s.r.o.	0 EUR
IMC Slovakia, s.r.o.	128 786 EUR - služby
Metal Service Centre - IMC Slovakia, s.r.o.	0 EUR
Teprofa Slovakia, s.r.o.	0 EUR

• **Predaje**

A TECH Slovakia, s.r.o.	0 EUR
IMC Slovakia, s.r.o.	3 903 257 EUR - nájomné, kooperačné, logistické služby
Metal Service Centre - IMC Slovakia, s.r.o.	335 865 EUR - nájomné
Teprofa Slovakia, s.r.o.	0 EUR

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,

b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia, a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,

d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,

DIČ	2	0	2	0	1	1	1	6	9	8
IČO			3	6	3	0	3	1	3	5

- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelnej pohrome,
- j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Po dni účtovnej závierky nenastali také skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku roku 2023. Vedenie spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na spoločnosť. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine. Na základe informácií, ktoré má vedenie spoločnosti v súčasnosti k dispozícii nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti /t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ/.

P. Prehľad zmien vlastného imania

- a) základné imanie zapísané do obchodného registra,
- b) základné imanie nezapísané do obchodného registra,
- c) emisné ážio,
- d) zákonné rezervné fondy,
- e) ostatné kapitálové fondy,
- f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia,
- g) ostatné fondy tvorené zo zisku,
- h) nerozdelený zisk minulých rokov,
- i) neuhradená strata minulých rokov,
- j) účtovný zisk alebo účtovná strata,
- k) vyplatené dividendy,
- l) ďalšie zmeny vlastného imania,
- m) zmeny účtované na účte 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľ'a.

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	597 492	0	0	0	597 492
Ostatné kapitálové fondy	1 904	0	0	0	1 904
Zákonný rezervný fond	59 749	0	0	0	59 749
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 813 408	0	0	0	7 813 408
Neuhradená strata minulých rokov	0	194 882	0	0	194 882
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-193 115	770 759	0	0	577 644

R. Prehľad peňažných tokov – príloha č.1

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.2

Príloha č.1

Prehľad peňažných tokov - KSK Slovakia s.r.o.		2024	2023
Riadok	Text		
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti:		
Z/S	Účtovný výsledok hospod.z bežnej činnosti pred zdanením	577 645	- 193 115
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie	1 004 889	931 812
	Odpisy dlhodobého majetku (+)	901 504	770 137
	Zostat.hodnota dlhod.majetku účtovaná do nákladov pri vyrad.likv.(+)		
	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
	Zmena stavu opravných položiek		
	Zmena zostatkov časového rozlíšenia nákladov a príjmov	- 3 798	- 6 922
	Zmena zostatkov časového rozlíšenia výdavkov a výnosov		
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
	Úroky účtované do nákladov (+) 562	174 873	175 045
	Úroky účtované do výnosov (-), 662		
	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom		
	ku dňu účtovnej závierky (zisk-,strata+)		
	Výsledok z predaja dlh.majetku (zisk-,strata+)	- 67 690	- 6 448
	Ostatné nepeňažné operácie z bežnej činnosti		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	- 375 132	649 563
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti - brutto	- 221 118	513 183
	Zmena stavu krátkodobých záväzkov a rezerv z prevádzkovej činnosti	- 154 014	129 407
	Zmena stavu zásob		6 973
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku		
A.3.	Prijaté úroky (+)	-	-
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	- 174 873	- 175 045
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	- 85 958	- 1 769
A.8.	Mimoriadny výsledok hospod.	-	-
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	946 571	1 211 446
B.	Peňažné toky z investičných činností:		
B.1.-3.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	- 575 454	- 942 998
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	- 575 454	- 942 998
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku		
B.4.-6.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+) 641,661	67 690	14 700
B.7-8.	Zmena stavu dlhod.pôžičky poskytnutej vrámci konsolid.celku		
B.9-10.	Zmena stavu dlhod.pôžičky poskytnutej tretím osobám		
B.19-20.	Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov inv. činn.		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	- 507 764	- 928 298
C	Peňažný tok z finančných činností:		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	- 400 000
	Príjmy z upísaných vkladov a obchod.podiakov		

DIČ	2	0	2	0	1	1	1	6	9	8
IČO			3	6	3	0	3	1	3	5

Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania			
Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania			
Príjmy z úhrady straty			
Výdavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vlastného			
Výdavky na vyplatenie podielov na vlastnom imaní	-	-	400 000
Ostatné výdavky súvisiace so znížením vlastného imania			

Text	2024	2023
C.2. Peňažné toky z dlhod.a krátkodob.záväzkov z fin.činn.	- 491 351	83 740
Zmena stavu dlhodobých cenných papierov		
Zmena stavu úverov poskytnutých bankou	- 505 152	79 591
Zmena stavu prijatých pôžičiek a výpomocí		
Zmena stavu záv.z použ.majetku -fin.lízing a obst.na splátky		
Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov	13 801	4 149
C.9. Ostatné položky		
C*** Čistý peňažný tok z finančných činností	- 491 351	- 316 260
Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	- 52 544	- 33 112
D. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	69 874	102 986
F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17 330	69 874
G. Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov upravený o kurzové rozdiely ku dňu účtovnej závierky	17 330	69 874

Príloha k daňovému priznaniu PO za r. 2024

Popis	Popis	Riadok	Kalkulácia (31.12.2024)
Výnosy, trieda 6			4 253 854,14
Náklady, trieda 5			3 676 210,10
Výsledok hospodárenia		r.100	577 644,04
Pripočítateľné položky			13 491,73
	Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 17k, § 21 alebo § 21a zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených v r. 140, 150 a 180	r.130	3 076,60
	Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	r.140	10 415,13
	Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku	r.150	0,00
	Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170	r.180	0,00
Odpočítateľné položky			45 856,62
	Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 a príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona	r.210	0,00
	Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve	r.250	33 911,27
	Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona v znení účinnom do 31. decembra 2014, podľa § 52 ods. 12 a § 17 ods.19 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou sumy v r. 100	r.270	10 145,35
	Úprava (zvýšenie/zníženie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona), zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona) alebo odštiepení daňovníka (§ 17ca a § 17ea zákona)	r.280	0,00
	Ostatné položky znižujúce r.100, neuvedené v r. 210 až 280	r.290	1 800,00
Základ dane			545 279,15
Daňové straty z predchádzajúcich období			199 466,70
Základ dane+/daňová strata -			345 812,45
Daň 21%			72 620,61
Zaplatené preddavky			0,00
Nedoplatok			72 620,61