

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**ČI. I (1) (6) Všeobecné informácie**

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Mlyn Trenčan, spol. s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Družstevná 344, 91321, Trenčianska Turná

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

výroba mlynských výrobkov

ČI. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 45 | 45 |
| tav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 44 | 44 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

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

ČI. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.10.2023

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

 riadna mimoriadna priebežná**ČI. II Informácie o prijatých postupoch****ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

 Áno Nie**ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

- a) splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti,
- b) zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky -nie
- c) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nie
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,-nie
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-nie
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,-nie
 - dlhodobý finančný majetok,-nie
 - zásoby obstarané kúpou-tovar, materiál- pri účtovaní postupoval podnik spôsobom A účtovania zásob-obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou-mlynské výrobky -podľa skutočnej výšky nákladov v zložení priame náklady a časť nákladov nepriamych
 - zásoby obstarané iným spôsobom,-nie
 - zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,-nie
 - pohľadávky-menovitou hodnotou
 - krátkodobý finančný majetok,-menovitou hodnotou

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,-menovitou hodnotou
 15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,-menovitou hodnotou
 16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,-menovitou hodnotou
 17. deriváty,-nie
 18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,-nie
 19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,-menovitou hodnotou
 20. majetok obstaraný v privatizácii,-nie
 21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období
 22. daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období (ďalej len „odložená daň z príjmov“),

d) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:-rovnomerná metóda:

Odp. skupina Doba odp. Rov. pri TZ

| | | |
|----|----|-------|
| 1 | 4 | 25 |
| 2 | 6 | 16,7 |
| 3 | 12 | 8,4 |
| 4 | 20 | 5 |
| 5 | 30 | 3,4 |
| 6 | 4 | 25 |
| 7 | 2 | 50 |
| 8 | 6 | 16,67 |
| 9 | 12 | 8,34 |
| 10 | 20 | 5 |
| 11 | 8 | 12,5 |
| 12 | 15 | 6,7 |
| 13 | 30 | 3,4 |
| 14 | 40 | 2,5 |
| 15 | 1 | 100 |
| 16 | 3 | 33,4 |
| 80 | 1 | 100 |
| 99 | 5 | 20 |

e) dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia,-dotácia na investičný majetok dlhodobý-nehnuteľný majetok, technológie adopravné prostriedky-zúčtovanie alikvótnej časti dotácie do výnosov podľa odpisov

f) oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo naneuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

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

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

Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

účtovanie na podsúvahových účtoch: odpísané pohľadávky, projekty

Čl. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

| Transakcia | Charakter transakcie | Účel transakcie | Finančný vplyv |
|---|----------------------|-----------------|----------------|
| odpísané pohľadávky | | | 917143,58 |
| Projekt PPA 2016-2019 | | | 1982422,75 |
| projekt PPA Spolupráca1 | | | 1647082 |
| projekt PPA Spolupráca2 | | | 71845 |
| Cudzie zásoby na sklade-obilie | | | 151329 |
| Darč.poukážky v Predajniach Tr.T+Svinná | | | 6850 |

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

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

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

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|--|-----------------|---------------------|
| Obstarávacou cenou | | |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | viď čl.II. |

| | | | | |
|--|-----|-----------------|-----|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | | | |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | | | | |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | x | | | |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | | | |
| 6. Závazky pri ich prevzatí | | | | |
| Vlastnými nákladmi | | | | |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | | | |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | x | | | |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | | | |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat | | | | |
| Menovitou hodnotou | | | | |
| 1. Peňažné prostriedky a cenniny | x | | | |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku | x | | | |
| 3. Závazky pri ich vzniku | x | | | |

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|---------------------|
| Reálnou hodnotou | | |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | | |
| 2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti | | |
| 3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve | | |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní | | |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu | | |
| Hodnotou zistenou metódou vlastného imania | | |
| Iné | | |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | x | |
| 2. Daň z príjmov - splatná | x | |
| 3. daň z príjmu - odložená | x | |

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

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

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

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob Úbytok

zásob rovnakého druhu účtovná jednotka

oceňovala:

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

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

vytvorená opravná položka

k pohľadávkam z obchodného styku, daňová, nedaňová a voči PPA

k poskytnutým záloham na dlh.hmotný majetok

Dotácia PPA na Spol1 a Spol2 nebola ani v roku 2024 vyplatená, preto spoločnosť pristúpila k tvorbe nedaňovej opravnej položky na pohľadávku PPA vo výške zúčtovanej dotácie do výnosov v sume 664.145,96 eur

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| OP k pohľadávkam z obch.styku | | 325 497 | 13 823 | 243 265 | 96 056 |
| OP k pohľadávkam ned.voči 042 Prokop | | 44 410 | | 44 410 | |
| OP k pohľadávkam voči PPA Spol1+2 | | | 748764 | | 748764 |
| OP k poskyt.predd.dlh.m.Agroconsult | | 59 500 | | | 59 500 |

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

vytvorená opravná položka

k pohľadávkam z obchodného styku 381.929,23 z toho "daňové" 325497,55 nedaňové k pohľadávke účt.voči 042x 44.409,90

k poskytnutým záloham na dlh.hmotný majetok 226.065

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

rezervy na audit, rezerva na opravy majetku

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

viď čl.II.

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

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
|--------------|------------------|----------------|-----------------|

ČI. II (4) g) Poskytnuté dotácie

PO: Dotácia poskytnutá v 2010 Zost.H 296856,85 eur na nehnuteľný majetok, technológiu a dopravné prostriedky. Rozpúšťanie dotácie do výnosov alikvótno podľa odpisov majetku.

Dotácia z roku 2016 1982422,75 v Zost.H 654990,23 eur na nehnuteľný majetok, technológiu a dopravné prostriedky. Rozpúšťanie dotácie do výnosov alikvótno podľa odpisov majetku.

BO: Dotácia poskytnutá v 2010 Zost.H 259.192,34 eur na nehnuteľný majetok, technológiu a dopravné prostriedky. Rozpúšťanie dotácie do výnosov alikvótno podľa odpisov majetku.

Dotácia z roku 2016 1982422,75 v Zost.H 528.278,42 eur na nehnuteľný majetok, technológiu a dopravné prostriedky. Rozpúšťanie dotácie do výnosov alikvótno podľa odpisov majetku.

V roku 2017 bola podpísaná zmluva s PPA-Spolupráca1, kde bol prísľub dotácie na investície, kde je takmer isté, že pri splnení podmienok dotácia bude poskytnutá zaúčtovaný predpis dotácie v po korekcii sume 1.647.082 eur. Prvá platba prijatá v 2020, ostáva ďalšia žiadosť č.2+3 podaná na dokončené investície v 2021 ktorá bola v roku nevyplatená v sume 945.461,70. Projekt je celý dokončený. Rozpúšťanie dotácie do výnosov podľa odpisového plánu, zost.hodnota v 2021 je 835.140,43 v 2022 je 640.783,21 a v r. 2023 ZH je 446.013,61 eur a tiež zúčtované do výnosov bola dotácia na náklady realizované v 2021. v roku 2019 podpísaná zmluva s PPA-spolupráca2, kde bol prísľub dotácie na investície, kde je takmer isté, že pri splnení podmienok dotácia bude poskytnutá - zaúčtovaný predpis dotácie po korekcii po zmene projektu je v 2021 153.170, v 2022 korekcia a stav je 50.291,50 ktorá je celá nevyplatená. Projekt po korekcii je plne realizovaný v sume 71.845. Dotácia zúčtovaná alikvotne podľa odpisov, zost. hod.v 2022 je 42.350,65 a ZH v r. 2023 je 35.997,97 eur

Dotácia PPA na Spol1 a Spol2 nebola ani v roku 2023 vyplatená, preto spoločnosť pristúpila k tvorbe nedaňovej opravnej položky na pohľadávku PPA vo výške zúčtovanej dotácie do výnosov v sume 664.145,96 eur

Dotácia PPA na Spol1 a Spol2 nebola ani v roku 2024 vyplatená,

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

| Dotácia/Majetok | Ocenenie | Výška dotácie (BO) | Výška dotácie (PO) |
|-----------------|----------|--------------------|--------------------|
|-----------------|----------|--------------------|--------------------|

ČI. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

ČI. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v BO |
|-------------------------|-------------------------------------|
| | |

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**ČI. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív****ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku****ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok Riadok súvahy: | Aktivované náklady na vývoj 04 | Softvér 05 | Oceniteľné práva 06 | Goodwill 07 | Ostatný DNM 08 | Obstarávaný DHM 09 | Poskytnuté preddavky na DNM 10 | Spolu |
|---|-----------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 27315 | | -386 662 | | | | -363 217 |
| Prírastky | | 2967 | | | | | | 2967 |
| Úbytky | | | | | | | | |

| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | | 3 6 3 1 1 7 4 0 | | | | | | | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----|--------|-----------------|--|--|--|--|--|--|-----|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|----------|
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 24348 | | | | | | | | | | | | | | | | | -352 314 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 24 348 | | | | | | | | | | | | | | | | | -363 217 |
| Prírastky | | 774 | | | | | | | | | | | | | | | | | 774 |
| Úbytky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 24348 | | | | | | | | | | | | | | | | | -363 088 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2967 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2967 |

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

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 23 445 | | | -386 662 | | | -363 217 |
| Prírastky | | 3870 | | | | | | 3870 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 27315 | | | -386 662 | | | -359347 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 23 445 | | | -386 662 | | | -363 217 |
| Prírastky | | 129 | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3741 | | | -386 662 | | | 3741 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------|-----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|--------|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | | | 3 | 6 | 3 | 1 | 1 | 7 | 4 | 0 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 7 | 7 | 1 | 1 | 5 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 513 638 | 2 630 250 | 1 575 444 | | | | | | | | | 44 867 | 123 780 | | | | | | | | | 5 105 119 |

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

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 513 638 | 4 931 167 | 9 214 278 | | | | 15 024 | 340 065 | 15 041 306 |
| Prírastky | | 196 590 | 130 351 | | | | 356 764 | 118 010 | 801 735 |
| Úbytky | | 7650 | 335 577 | | | | 326941 | 274 795 | 944 963 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 513 638 | 5120 107 | 9 036 186 | | | | 44 867 | 183 280 | 14 898 078 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 041 692 | 6 847 488 | | | | | | 8 889 180 |
| Prírastky | | 238 675 | 646 811 | | | | | | 885 486 |
| Úbytky | | 7650 | 33557 | | | | | | 41 207 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 272 717 | 7 460 742 | | | | | | 9 733 459 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 226 065 | 226 065 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | 166 565 | 166 565 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | 59 500 | 59 500 |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 513 638 | 2 889 475 | 2 393 924 | | | | 15 024 | 114 000 | 5 926 061 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 513 638 | 2 847 390 | 1 575 444 | | | | 44 867 | 123 780 | 5 105 119 |

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

záložné právo na majetok voči SLSP z dôvodu úveru

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

| Dlhodobý majetok | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |

| | | | | |
|--|-----|-----------------|-----|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | | | |

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Kúpa podniku - nehnuteľnosti Hala Svinná - obstarávacía cena väčšia ako kúpna cena (20.000) o 386.662,57. Rozdiel bol zúčtovaný ako záporný goodwill, s odpisom na 7 rokov

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

| Dôvod vzniku goodwillu | Hodnota (BO) | Spôsob výpočtu hodnoty (BO) | Hodnota (PO) | Spôsob výpočtu hodnoty (PO) |
|------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|
|------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

v roku 2023 nemala dlhodobý finančný majetok

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Opravná položka k zásobám - víno Bachan - znížená kvalita, z dôvodu toho sa bude predávať v nasledujúcom roku so zľavou

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

| Zásoby | Účty účtovej osnovy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------|---|--|------------------------------------|
| Materiál | (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | | | | | | |
| Výrobky | (123) - 194 | | | | | | |
| Zvieratá | (124) - 195 | | | | | | |
| Tovar | (132, 133, 13X, 139) /196, 19X/ | | 10 768 | znížená kvalita víno Bachan | | | 10768 |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | (314A) - 391A | | | | | | |
| Zásoby spolu | x | | 10 768 | x | | | 10 768 |

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

SlsP

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | | |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | | |

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

dotácia PPA nebola vyplatená ani v r.2024, preto spoločnosť pristúpila k tvorbe nedaňovej opravnej položky k pohľadávke voči PPA na časť zúčtovanú do výnosov. Čl.

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-----------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|----------------------------------|------------------------------------|
|-----------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|----------------------------------|------------------------------------|

| Poznámky Úč PODV 3-01 | | IČO | | 3 6 3 1 1 7 4 0 | | | | | | | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 | | | | | | | |
|--|----|-----|--------|-----------------|---------|--|------------------------|--|--|-----------------------|-----|---------------------|---------|--|--|--|--|--|---------|
| | | | | | | | | | | majetku z účtovníctva | | | | | | | | | |
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | | 96 055 | | 169 477 | | | | | | | | 632 827 | | | | | | 898 360 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | 96 055 | | 54 858 | | | | | | | | | | | | | | 146 595 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | | 96 055 | | 54 858 | | po splatnosti (daňová) | | | | | | | | | | | | 149596 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | 748 764 | | viď hore popis | | | | | | | | | | | | 748764 |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-----------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
|-----------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|

| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 | 6 | 3 | 1 | 1 | 7 | 4 | 0 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 7 | 7 | 1 | 1 | 5 |
|--|--------------------|---|---|---|---|---|--------------|------------|---|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | | | | | | 224 | 324 | | | | | | | | | | | | 224 324 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | | | | | 224 | 324 | | | | | | | | | | | | 224 324 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku- brutto **** | 54=57 | | | | | | 1 137 | 797 | | 601 583 | | | | | | | | | | 1 819 381 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| pohľ.voči spoločníkom | 61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | | | | | 1 071 | 594 | | | | | | | | | | | | 1 071 594 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | | | | | | 4 883 | | | | | | | | | | | | | 4 883 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | | | | | | 1 967 | 100 | | 759 330 | | | | | | | | | | 2 726 430 |

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

***** Brutto hodnota

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

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 288 768 | | 288 768 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 288 768 | | 288 768 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku- brutto **** | 57 | 966 545 | 759 330 | 1 725 875 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |

| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | | | | | | | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------|--|--|--|--|--|--|------------------|---------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| pohľ.voči spoločníkom | 61 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | | | | | | | 995 753 | 995 753 | | | | | | |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | | | | | | | | 4802 | 4802 | | | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | | | | | | | | 1 967 100 | 759 330 | | | | | | |

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

Inventarizácia odloženej dane k 31.12.2024

Mlyn Trencan s.r.o.

IMA zostatková cena účtovná 31.12.2024 4 748 882,01

IMA daňová zostatková cena HM 31.12.2024 4 827 532,21

rozdiel ZC účtovná < ZC daňová -78 650,20

zostatok dotácie k zar.majetku uctovny k 31.12.2024 { pasivny ucet } 860 762,60

zostatok dotácie k zar.majetku danovy k 31.12.2024 773 835,58

Rozdiel 86 927,02

VYPOCET

odložená daňová pohľadávka
(v budúcnosti znížim ZD)

OP k tovaru
196010 10 768 x 24% 2 584,32

OP k polotovarom VV
193100

OP k výrobkom
194100

OP k pohľadávkam { nedaňová }
391021 - OP k pohľadávkam PPA Spol1+spol2 748764,30 x 24% 179 703,43

323050 rezervy na opravy majetku (nedaňová) x 24%

OP k poskytnutým preddavkom na dlh.majetok 0,00

95052 neboli účtované do výnosov, preto 0 !! V DP + nikdy neznížia ZD v budúcnosti odberatelia KR nerealizované 563

záväzky daňovo uznané až po zaplatení 9574 x 24% = 3 367,87

"ako nájom,účto,provízie,....

dodávateľia-po spl.360,720dní 0 x 24%= 0,00

neumorená strata daňová 0,00 x 24% = 0,00

rozdiel medzi účtovnou a daňovou ZC majetku 78650,20 x 24% = 18876,05

dotácie
UCT H zavazku je vyssia ako jeho dan. Zakladňa x 21%= 0,00

301 337,80

odložený daňový záväzok

(v budúcnosti zvýším základ dane-preto si tvorím "rezervu" na budúce dane)

rozdiel medzi účtovnou a daňovou ZC majetku x 24% 0,00

(v 2018 daň 21%) kurzové

rozdiely nerealiz. 663 dotacie

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 3 1 1 7 4 0

DIČ

2 0 2 0 1 7 7 1 1 5

UCT H zavazku je nizsia ako jeho dan. Zkladna

86 927,02 x24%=
20862,48

saldo k 31.12.2024 odloz.dan-pohľadávka 224 323,93

odlozeny dane
ps 1.1.2023 - pohľadávka zmena odloženej dane

stav k 31.12.2024 - pohľadávka 288 767,98
-64 444,05

uctovanie v r. 2024
MD D Suma

481 592 64 444,05

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

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|

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

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 29 108 | 22 463 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 75 932 | 36 300 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste-e-shop | 470 | 145 |
| Spolu | 105 510 | 58 908 |

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

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

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovnej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|----------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | | |
| | | 41 998 | 35 724 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | | |

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

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

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

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 995 820 | 995 820 |

| | | | | |
|--|-----|-----------------|-----|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| Počet akcií (a.s.) | | | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | | | |
| 1.Ervín Ďurka | | | | |
| 2. Ing. Ervín Ďurka | | 497 910 | | 497 910 |
| 3. Foral Invest | | 497 910 | | 497 910 |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | | | |
| Hodnota splateného základného imania | | 995 820 | | 995 820 |

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

stav KP k 31.12.2024: Ing.
Ervín Ďurka 466.943,91
Foral Invest 799.746,19

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk z roku 2023 | 649630 | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 10360 | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídel do sociálneho fondu | | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 139270 | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 500 000 | |
| Iné-konateľ bez účasti na imaní | | |
| Spolu | 649630 | |

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

PS 1.1.2022
zostatok nerozdelenej straty z roku 2018 suma 66.202,02
strata z roku 2019 suma 179.650,58 + výsledok hosp.z
roku 2021 strata suma 758.835,02 v r.2022 MVZ - úhrada strát
r.2018,2019,2021 z KP v úhrnnej výške 1.004.687

KS 31.12.2022 Neuhradené straty minulých období 0 eur

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh vysporiadania účtovnej straty |
|---|--|-------------------------------------|
| účtovná strata z roku 2021,2019,2018 | | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | | |
| Úhrada straty spoločníkmi | | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | | |
| Iné | | |
| Spolu | | |

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

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

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| rezerva na nevyčer.dovolenky | 42 289 | 52102 | 37749 | 4539 | 52102 |
| rezerva na nevyčer. dov.-odvody | 14 810 | 18724 | 13577 | 1234 | 18 724 |
| ost.rezerva-audit | 3 920 | 4000 | 3920 | | 4000 |
| rezerva na opravy majetku | | | | | |

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

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

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| rezerva na nevyčer.dovolenky | 44919 | 42289 | 38831 | 6088 | 42289 |
| rezerva na nevyčer. dov.-odvody | 15752 | 14 810 | 13605 | 2147 | 14 810 |
| ost.rezerva-audit | 3500 | 3 920 | 3 500 | | 3920 |
| Rezerva na opravy majetku | | 295 000 | | | 295000 |

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

záväzky z obchodného styku 321x

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

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------|------------|------------|
| | | |

| | | | | |
|------------------------------|-----|-----------------|-----|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| Závazky do lehoty splatnosti | | 2 403 598 | | 5 362 283 |
| Závazky po lehote splatnosti | | 532 183 | | 638 |

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

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

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|---------------------------|------------------|--|--|--|--|
| 114-SoFo | 1945 | | 1945 | | |
| 117-Odlož.daň záväzok | | | | | |
| 123-záv.z obch.styku | 2 139 490 | 2 139 490 | | | |
| 130-záv.voči spoločníkom | | | | | |
| 131-záv.voči zamestnancom | 56 736 | 56 736 | | | |
| 132-záv.zo soc.poist. | 36 956 | 36 956 | | | |
| 133-záv.daňové a dotácií | 147 379 | 147 379 | | | |
| 106 | | | | | |
| 115 | 83 710 | 83 710 | | | |
| Spolu: | 2 466 216 | 246 4271 | 1945 | | |

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

*****viď predchádzajúce body !!!!

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |

| | | | | |
|--------------------------------|-----|-----------------|-----|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | | | |
| Iné | | | | |

ČI. III (2) g) Závázky zo sociálneho fondu

ČI. III (2) g) Závázky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3924 | 7 608 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 253 | 3866 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 4 253 | 3 866 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 6233 | 7 550 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 945 | 3 924 |

ČI. III (2) i) Bankové úvery

ČI. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---|------------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery-dlhodobé časti úverov | | | | | | |
| z2022 č.10 6588(2.201.657eur) | eur | 3,00 | | | 806 241 | 1 178 352 |
| z2017 úver 8472 1.460.000 č.8 vyplatený úverom č.10 | eur | 3,00 | | | | |
| z2016investičný4831Projekt2016čerpat999.993 | eur | 3,00 | | | 178 782 | 261 297 |
| z2015 Investičný 0610 prekvalif.z prev.434403 | eur | 3,00 | | | 159 077 | 232 498 |
| z2018 7581 450tis.č.9 -vyplatený úverom č.10 | eur | 3,00 | | | | |
| ČSOB dlhodobá časť | | | | | 69 003 | 138 114 |
| Krátkodobé bankové úvery | eur | | | | | |
| słsp krátkodobiá časť spolu všetky úvery SLSP+ČSOB | eur | | | | 580 826 | 579 205 |

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

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

| Názov položky | Účty účtovnej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|----------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | | |
| dotácie na investičný majetok Projekt (2009+2010) | | 185 057 | 222 125 |
| dotácia na investičný majetok -Spolupráca1 (2017) | | 302 395 | 446 013 |
| dotácie na investičný majetok - Projekt (2016) | | 343 664 | 434 343 |
| dotácie na investičný majetok -Spolupráca2 (2019) | | 29 645 | 35 997 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | | |

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

LZK Toyota+Man

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

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

z toho istina je: a finančný náklad

je: variabilný

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| Istina Toyota | 30 226 | 97 316 | | 19 692 | 26 147 | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | 30 226 | 97 316 | | 19 692 | 26 147 | |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

***** vid' predchádzajúce body

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

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

v r. 2017 platí sa daňová licencia 2880, daň je 943, v r. 2018 daň 0,- (daňová strata) v r. 2019 daň 0,- (daňová strata) v r.2020 0,- v r.2021 0 (daňová strata) v r.2022 daň 63.411 splatná +odložená 154.779(doučt. 131.617) r.2023 daň 318.353 splatná + odložená 288.768 (doučt.133989) r.2024 daň142038 splatná + odložená 224323(doučtovaná 64 444)

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

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|---|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 121 822 | x | x | 833 994 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady-Položky zvyšujúce výsledok hospod. | 301 776 | | | 1 423 279 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani-Položky znižujúce výsledok hospod. | 747 224 | | | 620 893 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------|--|----|---|---|-----------|---|---|---|---|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | | 3 | 6 | 3 | 1 | 1 | 7 | 4 | 0 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 7 | 7 | 1 | 1 | 5 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | | | | | | 120 412 | | | | | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Iné | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Spolu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov splatná+ | 142 038 | | 21 | | | 318353 | | | | | | | | | | | | | | 21 | |
| Odložená daň z príjmov | 64 444 | | 24 | | | -133 988x | | | | | | | | | | | | | | | |
| Celková daň z príjmov | | | | | | x | | | | | | | | | | | | | | | 21 |

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

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

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

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|-----------------|---|---|---|---|---|---|
| 601x SR, CZ, PL | 13 593 594 | 16 200 251 | | | | |
| tovar | 4 65712 | 258 856 | | | | |
| služby | 88 389 | 53 599 | | | | |
| Spolu | 14 147 695 | 16 512 705 | | | | |

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | 342 406 | 316 056 | | 28 044 | -39644 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 342 406 | 316 056 | | 28 044 | -39644 |
| Manká a škody | x | x | | x | |
| Reprezentačné | x | x | | x | |
| Dary | x | x | | x | |
| Iné | x | x | | x | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | | 28044 | -39 644 |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| aktivácia tovaru do predajní z výroby | 163 847 | 73 756 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| 641+642 predaj majetku a materiálu | 70 275 | 21 168 |
| 646+648 postúp.pohľ. a zúčt.dotácie | 374 683 | 409 979 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 7325 | 8527 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 15 | 20 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |

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

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

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------------------------|------------------|------------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho | 15 | 1 016 092 | 1 016 092 |
| - mzdy | 16 | 895 907 | 745 674 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 264 895 | 231 667 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 42 383 | 38 751 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------|------------|------------|
| 511-opravy | 373 519 | 550 337 |
| 518-ost.sl. | 515 811 | 507 406 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------|------------|------------|
| 546-odpis a postúpenie pohľadávky | 87 031 | 86 351 |
| 549-škoda | 3889 | 5 133 |
| 547-OP k pohľadávkami | 168 158 | 645285 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 15 841 | 31 387 |

| | | | | |
|---|-----|-----------------|---------|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | | 2267 | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | | | |
| úroky | | | 149 196 | 147090 |
| ost.fin.náklady | | | 81 995 | 56 191 |

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| 601-tržby za vl. výroby | 13 593 594 | 16 200 251 |
| 602-tržby za sl. | 88 389 | 53 599 |
| 604-tržby tovar | 465 712 | 258 856 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| 501-materiál sp. | 9 308 105 | 11 430 989 |
| 502-sp.energie | 480 304 | 473 809 |
| 504-nák.na predaný tovar | 440 026 | 202 342 |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 4000 | 3920 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 4000 | 3920 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

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

Odbyt - Slovensko 84,25%
Odbyt - EÚ (CZ+PL) 15,75%

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

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

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | | |
| - Výrobky | 04 | slovensko | 13 593 594 | 16 200 251 |
| - Tovar | 03 | slovensko | 465 712 | 258 855 |
| - Služby | 05 | slovensko | 88389 | 53 599 |

| | | | | |
|----------------------------------|-----|-----------------|-----|---------------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO | 3 6 3 1 1 7 4 0 | DIČ | 2 0 2 0 1 7 7 1 1 5 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | slovensko | | |

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) x | | |
| Majetok prijatý do úschovy-oblie cudzie zásoby na sklade | 151 328 | 177685 |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závázky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | 917 143 | 917 143 |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závázky z leasingu x | | |
| Projekt PPA 2016-2019 | 1 982 423 | 1 982 423 |
| Projekt Spolupráca1 | 1 647 082 | 1 647 082 |
| Projekt Spolupráca2 | 71 845 | 71 845 |
| Iné položky-darček.poukážky nepredané Predajne Tr.t+S | 6 720 | 6 850 |

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

| Zoznam udalostí | Dôvod | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---|-------|--------------|--------------|
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | | | |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | | | |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | | | |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti | | | |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | | | |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne) | | | |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy | | | |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Ing. Ervín Ďurka
Agromont Ervín
Ďurka
PD Ďumbier
PD Uhrovec
RZP a.s.
Agravítal a.s.
RD Hron

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

transakcie závislých osôb-spoločník, konateľ
výnosy úrok z pôžičky: 0 služby:

hmotný majetok zásoby,
materiálu,výrobkov,tovaru: 24227

Náklady služby:
142191 hmotný
majetok:30700

zásoby materiálu,výrobkov a tovaru: 16 17109 zaplatená
kaucia na investíciu silá (účet 378020) 115.000

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

| Spriaznená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|---|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | | | | | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | | | | | | | |
| spoločné účtovné jednotky | | | | | | | |
| pridružené účtovné jednotky | | | | | | | |
| kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | | | | | | | |
| ostatné spriaznené osoby | | | | | | | |

ČI. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

ČI. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

2023-splatené pôžičky 2024 neboli pôžičky

ČI. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO | Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov PO | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov PO | Hodnota pôžičky členov iných orgánov PO |
|------------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek | | | | 19 000 | | |
| Celková suma splatených pôžičiek | | | | -92 064 | | |
| Celková suma odpustených pôžičiek | | | | | | |
| Celková suma odpísaných pôžičiek | | | | | | |

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 995 820 | | | | 995 820 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-/353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 1 266 690 | | | | 1 266 690 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 89 222 | 10 359 | | | 99 582 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | | 139 270 | | | 229 550 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-/429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | | 915 340 | | | 915340 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 995 820 | | | | 995 820 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-/353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 1 266 690 | | | | 1 266 690 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 56 426 | 32 796 | | | 89 222 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |

| Poznámky Úč PODV 3-01 | | IČO | | 3 | 6 | 3 | 1 | 1 | 7 | 4 | 0 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 7 | 7 | 1 | 1 | 5 |
|--|--------------|-----|---------|---------|---|---|---|---|---|---|---|-----|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---------|
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | | 90 279 | | | | | | | | | | 90279 | | | | | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | | 649 630 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 649 630 |
| Vyplatené dividendy | | | 520 848 | 320 430 | | | | | | | | | 200 418 | | | | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa | (+/-491) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy