

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: PRORECO s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: 3068, 913 11, Trenčianske Stankovce

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

staviteľ-vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok (25.1.2000)

kladenie priemyselných podláh (25.1.2000)

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností (25.1.2000)

kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností (25.1.2000)

sprostredkovateľská činnosť (25.1.2000)

reklamná činnosť (25.1.2000)

Prenájom hnuteľných vecí (8.5.2013)

Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla (8.5.2013)

Skladovanie (8.5.2013)

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom (8.5.2013)

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov (8.5.2013)

výroba alebo uskladňovanie a dodávka elektriny zariadeniami na výrobu elektriny alebo zariadeniami na uskladňovanie elektriny s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW vrátane (18.5.2024)

Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom (28.9.2024)

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	49
Počet vedúcich zamestnancov	8	8

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.03.2025

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

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

 Áno Nie

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

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
dlhodobý majetok	obstaraný kúpou: OC je vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním			
zásoby	obstaraný kúpou: OC je vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním			
pohľadávky	pri vzniku: menovitou hodnotou, pri postúpení: OC			
záväzky	pri vzniku: menovitou hodnotou			

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

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

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
autá - operatívny leasing	OC automobilov	použ.na dosahovanie príjmov	891150,75
bank. záruky	výška vystavenej záruk	záruka, splatnosť pohľadávok	2819591,29

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

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

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací 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	OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním:dopravné, provízie
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním:dopravné, provízie
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	pri postúpení obstarávacou cenou
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním:dopravné, provízie
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	nominálnou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	nominálnou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	nominálnou hodnotou

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 3 1 1 3 7 5

DIČ 2 0 2 0 1 7 7 0 4 9

 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

 váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob) iným spôsobom:**ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie**

ČI. 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
dlhodobé pohľadávky		205 454	206 600	205 454	206 600

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

ČI. 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
dlhodobé pohľadávky		222 013	205 454	222 013	205 454

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

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

1/ Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú nominálnou hodnotou.

2/ A/ Ocenenie rezerv na dovolenku vychádza z presnej hodnoty vypočítanej systémom z priemeru za posledný štvrtrok.

2/ B/ Ocenenie rezerv na účtovnú závierku vychádza z presnej zmluvne dohodnutej čiastky.

2/ C/ Ocenenie rezerv na reklamácie vychádza zvyčíslenej hodnoty reklamácií v danom roku + posúdenie vývoja v nasledujúcom roku.

2/ D/ Ocenenie rezerv RÉŽIE z rozpracovanosti vychádza z % prepočtu réžie v aktuálnom roku + posúdenie obvyklej výšky = 20% k priamym nákladom.

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

 Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

 Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia 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 vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
samosť.hnut.veci-leasing	48-72 mesiacov		rovnomerná
samosť.hnut.veci-vlastný majetok	48-480 mesiacov		rovnomerná

ČI. II (4) g) Poskytnuté dotácie

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 3 1 1 3 7 5

DIČ

2 0 2 0 1 7 7 0 4 9

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
Grant EU (obstaranie HIM - stroja)		60 000	

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

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

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
nesprávny odpis za r. 2024 HM23007 a HM23008	946

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 773	4 457					39 230
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		34 773	4 457					39 230
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 082	4 457					28 539
Prírastky		6 955						6 955
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		31 037	4 457					35 494
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 691						10 691
Stav na konci účtovného obdobia		3 736						3 736

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 773	4 457					39 230
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		34 773	4 457					39 230
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 127	4 457					21 584
Prírastky		6 955						6 955
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 082	4 457					28 539
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 646						17 646
Stav na konci účtovného obdobia		10 691						10 691

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183 224	711 650	2 893 293				34 239		3 822 406
Prírastky	605	34 689	11 439				14 298		61 031
Úbytky			244 928				48 538		293 466
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	183 829	746 339	2 659 804				-1		3 589 971
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		171 753	1 196 644						1 368 397
Prírastky		19 344	310 288						329 632
Úbytky			244 928						244 928
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		191 097	1 262 004						1 453 101
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183 224	539 897	1 696 649				34 239		2 454 009
Stav na konci účtovného obdobia	183 829	555 242	1 397 800				-1		2 136 870

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	183 224	711 650	2 068 548						2 963 422
Prírastky			828 651				861 884		1 690 535
Úbytky			3 906				827 645		831 551
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	183 224	711 650	2 893 293				34 239		3 822 406
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 144	1 000 242						1 154 386
Prírastky		17 609	200 308						217 917
Úbytky			3 906						3 906
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		171 753	1 196 644						1 368 397
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183 224	557 506	1 068 306						1 809 036
Stav na konci účtovného obdobia	183 224	539 897	1 696 649				34 239		2 454 009

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Stroje, automobil - finančný leasing	60 947	99 745

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

majetok - záložné právo: Laser screed-y (HM190004, HM20002)- Tatrabanka, budova+pozemok - Tatrabanka
majetok - obmedzené právo nakladať: stroje - Tatrabanka, budova+pozemok - Tatrabanka

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

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 387 641	2 135 368
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	2 387 641	2 135 368

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

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Spoločnosť má kontokorentný účet s mínusovým zostatkom a termínovaný účet s dobou viazanosti viac ako 1 rok.

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					511 046				511 046
Prírastky					1 718 824				1 718 824
Úbytky					1 471 373				1 471 373
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					758 497				758 497
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					511 046				511 046
Stav na konci účtovného obdobia					758 497				758 497

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Spoločnosť má kontokorentný účet s mínusovým zostatkom a termínovaný účet s dobou viazanosti viac ako 1 rok.

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					608 793				608 793
Prírastky					3 246 223				3 246 223
Úbytky					3 343 970				3 343 970
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					511 046				511 046
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					608 793				608 793
Stav na konci účtovného obdobia					511 046				511 046

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Peniaze v Tatra banke na termínovanom účte sú v menovitej hodnote.

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
---------	---------------	----	----	----------------------

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	247 451	-97 747
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	247 451	-97 747
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

ČI. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

ČI. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

ČI. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Popis	Hodnota BO	Hodnota PO
1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch	31 403 129	37 884 363
1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie		
- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia)		
1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:		
- pomer skutočne vynalož.nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu	2 933 568 701	33 779 284
- posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odprac. hodín, počtu ukonč. operácií a pod.		
- dokončenie niektorých fyzických proporcií: napr. dokonč. poschodia domu k celk. počtu poschodí		

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	205 454	206 600			205 454	206 600
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	205 454	206 600			205 454	206 600
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	205 454	206 600			205 454	206 600
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	214 705	8 292			25 906	197 091
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	214 705	8 292			25 906	197 091
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	214 705	8 292			25 906	197 091
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

ČI. III (1) 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
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	222 013	205 454			222 013	205 454
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	222 013	205 454			222 013	205 454
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	222 013	205 454			222 013	205 454
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	187 607	40 750			13 652	214 705
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	187 607	40 750			13 652	214 705
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	187 607	40 750			13 652	214 705
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	5 933 272	279 717	6 212 989
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu		5 933 272	279 717	6 212 989
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	2 482 537	810 826	3 293 363
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	246		246
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		2 482 783	810 826	3 293 609

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

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	5 701 662	192 174	5 893 836
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu		5 701 662	192 174	5 893 836
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	3 312 732	1 712 040	5 024 772
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	11 952		11 952
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		3 324 684	1 712 040	5 036 724

ČI. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		3 350 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

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

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

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
nedaň.opravná pol.k dlhod.pohl.a zost.cene majetku	206 600	205 454	43 386	43 145
ZC ÚČT/ZC DAŇ majetku	-648 383	-571 207	-136 161	-119 953

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	2 991	1 924
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	33 095	695 173
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	758 497	511 046
Peniaze na ceste		
Spolu	794 583	1 208 143

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	55 991	49 981
poistné		8 870	8 163
reklama, softvér, služby		27 810	
ostatné		599	24 797
nájom autá - operat.leasing		18 712	17 021
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	50 865	84 158
materiál - dobropis		50 865	84 158

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

Od 24.5.2024 nadobudol Leitmann Ivan 5% podiel spoločnosti, následne Ing. Holenda znížil svoj podiel z 50% na 47,5% a Zimen Rudolf rovnako znížil svoj podiel z 50% na 47,5%

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	23 240	23 240
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Ing. Holenda Martin	11 039	11 039
- Zimen Rudolf	11 039	11 039
- Leitmann Ivan	1 162	1 162
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		23 240

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	2 283 458	1 107 704
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
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	2 283 458	1 107 704
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	2 283 458	1 107 704

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:	476 868	312 333	476 868		312 333
audit	12 000	14 000	12 000		14 000
účt.závierka, výročná správa	1 000	1 000	1 000		1 000
rezerva na dovolenku	113 425	95 651	113 425		95 651
rezerva Reklamácie	25 000	20 000	25 000		20 000
rezerva RÉŽIA z rozpracovanosti	193 941	113 582	193 941		113 582
rezerva ODMENY	131 502	68 100	131 502		68 100

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

Rezerva ENERGIE:

Naša spoločnosť podniká v stavebníctve s hlavným predmetom činnosti výroba priemyselných podláh. V roku 2022 v období doznievajúcej pandémie z pohľadu histórie spoločnosti sme dosiahli historicky najvyšší obrat, čo sa zákonite odrazilo aj na ekonomických ukazovateľoch spoločnosti. Predmet našej činnosti nie je závažne obmedzovaný zvýšením energetických nákladov, skôr je limitovaný zastavením stavebnej činnosti ako takej. Na základe spracovaného finančného plánu, v ktorom máme zazmluvnené zákazky nepredpokladáme výrazný pokles výroby, pokiaľ nás neobmedzia udalosti, ktoré nevieme ovplyvniť, a preto z dôvodu možných komplikácií s dodávkami našich vstupných materiálov potrebných pri výrobe tvoríme dlhodobú rezervu vo výške 20 tis. EUR.

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 000		20 000		
Rezerva ENERGIE	20 000		20 000		
Krátkodobé rezervy, z toho:	523 170	294 499	523 170		294 499
Účtovný audit	8 000	12 000	8 000		12 000
Účt.závierka, výročná správa	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva na dovolenku	87 481	113 425	87 481		113 425
Rezerva na reklamácie	25 000	25 000	25 000		25 000
Rezerva RĚŽIA rozpracovanosti	292 458	193 941	292 458		193 941
Rezerva odmeny management	109 231	131 502	109 231		131 502

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 580 577	5 436 860
Záväzky po lehote splatnosti	111 801	464 949

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

ČI. 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 - Záväzky zo sociálneho fondu	10 445		10 445		
115 - Iné dlhodobé záväzky	32 110		32 110		
117 - Odložený daňový záväzok	92 774		92 774		
124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	99 396	99 396			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	2 168 607	2 168 607			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	8 608	8 608			
131 - Záväzky voči zamestnancom	78 475	78 475			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	54 733	54 733			
133 - Daňové záväzky a dotácie	14 910	14 910			
135 - Iné záväzky	30 572	30 572			
Spolu:	2 590 630	2 455 301	135 329		

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

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

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	648 383	571 207
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	43 386	43 145
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	-136 161	-119 953
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

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

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 991	9 094
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 669	7 975
Čerpanie sociálneho fondu	7 216	7 078
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 444	9 991

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Název 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				275 549	275 549	102 859
splátkový úver (Otryskovač 461 500)	EUR	5,72	29.2.2028	2 758	2 758	5 139
splátkový úver (Laser S940E 461 600)	EUR	5,97	2.5.2028	57 465	57 465	97 720
splátkový úver (LaerScr S-28EZ 461 700)	EUR	3,90	28.2.2030	215 326	215 326	
Krátkodobé bankové úvery				1 065 642	1 065 642	53 340
Tatrabanka - kontokorent účet - úrok: EURIBOR + 1,8%	EUR			94 149	944 149	
kredit.karta VISA	EUR			285	285	136
splátkový úver (Otryskovač 461 500) - krátkodobá časť	EUR	5,72		2 891	2 891	2 891
splátkový úver (Laser S940E 461 600) - krátkodobá časť	EUR	5,97		50 313	50 313	50 313
splátkový úver (LaerScr S-28EZ 461 700) - krátkodobá časť				68 004	68 004	

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

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

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
GRANT na nákup HIM S28EZ	384 900	38 333	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		
GRANT na nákup HIM S28EZ	384 001	10 000	

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

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 zvierka 64188

z toho istina je: 60046

a finančný náklad je: 4142

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	28 786	31 260		42 524	56 321	
Finančný náklad	2 779	1 363		4 570	4 127	
Spolu	31 565	32 623		47 094	60 448	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

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

K 1.1.2023 je spoločnosť registrovaná v Maďarsku ako "stálu prevádzkárň", teda vypracováva aj daňové priznanie za zákazky zrealizované v Maďarsku a následne za tieto uhradila daň v HU. (zaúčtované 538/345 - nedaňové)

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:	1 424 164	x	x	2 768 927	x	x
teoretická daň	x	341 799	24	x	581 475	21
Daňovo neuznané náklady	512 870	123 089	24	840 106	176 422	21
Výnosy nepodliehajúce dani	672 666	161 440	24	780 368	163 877	21
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné = daň z príjmu zaplatená v HU - stála prevádzkárň	-34 590	-3 113	9	-1 444 536	-130 009	9
Spolu	1 230 484	303 448	24	2 828 665	594 020	21
Splatná daň z príjmov	x	300 494	24	x	464 011	21
Odložená daň z príjmov	x	15 966	24	x	21 458	21
Celková daň z príjmov	x	316 460	24	x	485 469	21

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Spoločnosť začala obchodovať s menou HUF a CZK.

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Názov položky	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia PO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie PO
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
mena HUF	-1 591			
mena CZK	-3 209			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

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

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

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

A/ tuzemsko
B/ zahraničie

- od 05/2024 fakturujeme nespotrebovanú EE vyrobenú z FTV (zaradená 6.9.2023) spoločnosti Greenlogy a.s.

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
kladenie podláh	28 310 410	30 333 605	2 894 019	7 082 909		
tržby z predaja materiálu	58 732	80 217				
tržby z predaja HIM	66 327					
aktivácia dlhod. HIM						
ostatné služby	2 381	2 042				
tržby EE	1 414	1 645				
Spolu	28 439 264	30 417 509	2 894 019	7 082 909		

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody		x	x	5 047	5 946
Reprezentačné		x	x	26 964	75 830
Dary		x	x	8 645	3 900
Iné		x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát		x	x	40 656	85 676

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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 846	383 944
poistné udalosti	987	3 640
postúpené pohľadávky	52 366	338 754
inventar.rozdiel	1 058	4 156
zahr.DPH žiadaná	384	24 181
ostatné	51	13 213
GRANT - Fond obnovy EU	11 667	
pokuty	3 333	
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		17 166
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		112
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
bankové úroky		40
úroky z úveru		
ostatné		

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	1 902 719	2 117 709
- mzdy	16	1 346 602	1 507 345
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	495 386	572 580
- sociálne zabezpečenie	19	60 731	37 784

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
subdodávky	6 882 821	8 003 309
zneškodnenie odpadov	62 710	66 641
nájom stroje, doprav.prostriedky	410 384	373 715
opravy	74 671	75 841
právne, účtovné a audit.služby	206 359	164 148
telekom. služby	17 813	18 480
reklama, inzercia	120 930	138 315
preprava mat., strojov a prestoje	347 218	364 781
ostatné	17 052	89 095
cestovné	149 452	174 784

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
spotreba mat. a energií	18 881 424	22 344 276
dane a poplatky	75 337	194 858
odpisy	267 191	210 791
zost.cena predaného HIM	109 978	67 122
tvorba opravných položiek	6 498	10 581
postúpené pohľadávky	50 341	319 765
odpis pohľadávok		
zahraničná DPH žiadaná	1 005	24 211
poistné	31 358	27 123
manká a škody	5 047	5 946
dary	8 645	3 900
ostatné	1 065	7 627
staveniskový poplatok	269 812	188 401
pokuty	3 768	

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:	11 633	72 185
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	66	45 749
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky	36 679	14 944
bankové poplatky	52 240	54 098
ostatné		

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01	Slovensko	31 206 593	37 418 159
- Výrobky	04		1 414	1 645
- Tovar	03			
- Služby	05		31 403 129	37 418 556
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	891 151	920 669
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky (bank.záruky)	2 819 591	2 341 958

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

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

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

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

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv							
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv							
dcérske účtovné jednotky							
spoločné účtovné jednotky							
prídružené účtovné jednotky							
klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
ostatné spriaznené osoby - POHLADÁVKY	obchod - služby, materiál	3 565	246				27 942
ostatné spriaznené osoby - ZÁVAZKY	obchod - služby	1 107 352	99 396				1 371 992

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	23 240				23 240
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	3 876				3 876
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)	7 296 694	2 283 458	500 000		9 080 152
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	2 283 458		1 175 754		1 107 704
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)	23 240	1 162	1 162		23 240
Zmena základného imania	+/-419		2 324	2 324		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)		-1 162	-1 162		
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	3 320	556			3 876
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)	5 948 642	1 896 051	548 000		7 296 693
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1 896 051	387 407			2 283 458
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Nakoľko v 06 - 07/2023 spoločnosť prekročila stanovený obrat i časový limit prác v Maďarsku - k 1.1.2023 si spätne registrovala v Maďarsku "stálu prevádzkára". Vypracováva od za r. 2024 daňové priznanie DzPPO2023 za zákazky zrealizované v Maďarsku a následne i uhradila daň v HU. (zaúčtované 538/379 - nedaňové) - uvedené je preukazné v Čl. III (5) f) a g)

Od 18.5.2024 spoločnosť zaregistrovaná pre "výrobu EE" a od 28.9.2024 "podnikanie - nakladanie s odpadmi.." - uvedené je preukazné v Čl. I(1)(6)

Od 24.5.2024 je v spoločnosti Ivan Leitman ako spoločník s 5% podielom - uvedené je preukazné v Čl. III(2) 1.,3.,6.