

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Třebatice

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K VÝROČNEJ SPRÁVE**

## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom  
vo výške 687 115 EUR  
Sídlo spoločnosti: Piešťanská ul. 537, 922 10 Trebatice  
IČO: 36 346 829

### k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **OKE Plastic SK, s.r.o.** (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. januáru 2022, ku ktorej sme dňa 26. apríla 2022 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

#### **Správa z auditu účtovnej závierky**

##### *Názor*

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. januáru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 7.146.443 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 1.240.902 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Trebatice  
k 31. januáru 2022

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. januáru 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. januáru 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 6. septembra 2022

**Grant Thornton Audit, s.r.o.**

Audítorská spoločnosť

Licencia UDVA č. 28

Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava



Ing. Filip Tichý  
Konateľ



licencia č. 28



Ing. Zuzana Šandorová  
Audítorka licencia UDVA č. 1100

*OKE Plastic SK, s.r.o. Trebatice*

## *VÝROČNÁ SPRÁVA*

*2/2021 - 1/2022*



***Výročná správa***

**2/2021 - 1/2022**



## Obsah

Materská spoločnosť OKE GROUP GmbH	4
Základné údaje o spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o.	5
Správa o činnosti spoločnosti za účtovný rok 02/2021 – 01/2022	6
Ukazovatele charakterizujúce činnosť za rok 02/2021 – 01/2022	9
Rozdelenie zisku za účtovný rok 02/2021– 01/2022	13
Rozhodnutie o voľbe audítora na nasledujúce účtovné obdobie	13
Správa nezávislého audítora	14

## Materská spoločnosť OKE GROUP GmbH

Spoločnosť OKE (Osnabrücker Kunststoff-Erzeugnisse Plastic Products) založil v roku 1961 pán Rainer von der Heyde v Nemecku, ako spoločnosť na výrobu plastových produktov pre nábytkársky priemysel.

V roku 1963 spoločnosť zmenila predmet činnosti a stala sa rozvíjajúcou sa medzinárodnou spoločnosťou pôsobiacou v automobilovom priemysle. Na automobilovom trhu s plastovými profilmi a komponentmi pre autosedačky je spoločnosť v Európe trhovým lídrom.

Vďaka neustále sa zvyšujúcemu dopytu po výrobkoch sa firma rozhodla expandovať a rozšíriť svoje výrobné kapacity aj do iných krajín. OKE má vybudované dcérske spoločnosti okrem Nemecka, v Južnej Afrike, Portugalsku, Číne, Brazílii a na Slovensku. Celkovo skupinu OKE Group tvorí 15 + 1 (OKE Vietnam sa otvára v roku 2022) samostatných spoločností vybudovaných po celom svete. Spoločnosť s 1 800 zamestnancami zastupuje celý procesný reťazec, od nápadu po hotový komponent.

V súčasnosti je spoločnosť OKE Group GmbH so svojimi dcérskymi spoločnosťami jedným z popredných svetových dodávateľov plastových komponentov pre automobilový, elektronický a nábytkársky priemysel, ako aj pre mnoho ďalších obchodných odvetví, ako je energetika a stavebníctvo.



## Základné údaje o spoločnosti OKE Plastic SK, s. r. o.

Dcérska spoločnosť OKE Plastic SK, s. r. o., začala svoju činnosť na Slovensku 16. augusta 2005. V súčasnosti má svoje sídlo v Trebaticiach na Piešťanskej ulici č. 537. Spoločnosť OKE Plastic SK, s. r. o., je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trnave, oddiel: Sro, vložka č.: 19255/T.



### **Predmetom činností spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú :**

- výroba výrobkov z plastov
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- organizovanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

Správa o činnosti spoločnosti za rok 02/2021 – 01/2022

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o sa orientuje hlavne na výrobu plastových profilov a TieDown-ov do autosedačiek pre automobilový priemysel.



*Profiles*



*TieDown*

V roku 2011 spoločnosť začala spracovávať Foam Flexi a Duo Flexi.



*Foam Flex*



*Duo Flex*

Clip profily a Fastening profily spoločnosť začala vyrábať na stroji Craft Laser od roku 2016.



*Clip Profile*



*Fastening Profile*

Na reworku spoločnosť vyrába Pocked TieDowny od roku 2015.



*Pocked TieDown*

Od roku 2016 spoločnosť začala vysekávať výrobky FlatStripy a TieDowny.



*TieDown*



*FlatStrip*

Pri svojej výrobe používa spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. suroviny od renomovaných svetových dodávateľov, ktoré spĺňajú najprísnejšie kritéria z hľadiska kvality materiálov.

## Výročná správa 02/2021 - 01/2022

Dôležitým medzníkom pre integrovaný systém riadenia je certifikácia podľa normy ISO/TS 16949 a ISO 9001.

Od roku 2006 spoločnosť zaznamenáva neprestajný rast výroby. Hoci v roku 2013 a začiatkom roka 2014 mala spoločnosť mierny pokles výroby a zamestnanosti, ku koncu roka 2014 a začiatkom roka 2015 výroba začala opäť stúpať. V priebehu roka 2016 a 2017 sa počet zamestnancov stabilizoval a začiatkom roka 2022 mala spoločnosť 87 zamestnancov.

	19-Jan	20-Jan	21-Jan	22-Jan
Prokura a konatelia spoločnosti	4	4	4	4
Ostatní zamestnanci	13	13	13	14
Výrobní zamestnanci	97	85	78	78
<b>SPOLU:</b>	<b>114</b>	<b>102</b>	<b>95</b>	<b>87</b>

V účtovnom roku 2021-2022 neboli vynaložené žiadne náklady na výskum a vývoj.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

### Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť sa snaží eliminovať negatívny vplyv na životné prostredie separovaním odpadu, správnym skladovaním nebezpečného odpadu, recyklovaním odpadového materiálu, odpredajom odpadového materiálu na ďalšiu recykláciu, ako aj využívaním obnoviteľných zdrojov energie.

### Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Výhľad na rok 02/2022 – 01/2023 je podľa aktuálnych marketingových štúdií a firemných rozpočtov pozitívny. Spoločnosť predpokladá pozitívny vývoj v oblasti odbytu svojich výrobkov na európskom trhu, kde aktívne hľadá potenciálnych odberateľov.

Ukazovatele charakterizujúce činnosť za obdobie 02/2021 – 01/2022

Vývoj majetkovej situácie za účtovné obdobie  
od 01.02.2021 do 31.01.2022

	31.1.2022		31.1.2021		Zmena		31.1.2021		31.1.2020		Zmena	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
<b>Majetok</b>												
<i>Neobežný majetok</i>												
Dlhodobý nehmotný majetok	4 187 €	0,05%	23 257 €	0,26%	-19 070 €	-82,00%	23 257 €	0,26%	43 478 €	0,53%	-20 221 €	-46,51%
Dlhodobý hmotný majetok	2 879 271 €	40,29%	4 183 757 €	47,14%	-1 304 486 €	-31,18%	4 183 757 €	47,14%	3 937 352 €	47,99%	246 405 €	6,26%
Dlhodobý finančný majetok	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
<b>Neobežný majetok</b>	<b>2 883 458 €</b>	<b>40,35%</b>	<b>4 207 014 €</b>	<b>47,40%</b>	<b>-1 323 556 €</b>	<b>-31,46%</b>	<b>4 207 014 €</b>	<b>47,40%</b>	<b>3 980 830 €</b>	<b>48,52%</b>	<b>226 184 €</b>	<b>-40,25%</b>
<i>Obežný majetok</i>												
Zásoby	733 921 €	10,27%	1 018 164 €	11,47%	-284 243 €	-27,92%	1 018 164 €	11,47%	1 011 581 €	12,33%	6 583 €	0,65%
Dlhodobé pohľadávky	21 346 €	0,30%	29 948 €	0,34%	-8 602 €	-28,72%	29 948 €	0,34%	43 436 €	0,53%	-13 488 €	-31,05%
Krátkodobé pohľadávky	2 756 290 €	38,57%	2 089 893 €	23,55%	666 397 €	31,89%	2 089 893 €	23,55%	1 775 963 €	21,65%	313 930 €	17,68%
Finančné účty	627 952 €	8,79%	1 527 676 €	17,21%	-899 724 €	-58,89%	1 527 676 €	17,21%	1 379 081 €	16,81%	148 595 €	10,77%
<b>Obežný majetok celkom</b>	<b>4 139 509 €</b>	<b>57,92%</b>	<b>4 665 681 €</b>	<b>52,57%</b>	<b>-526 172 €</b>	<b>-11,28%</b>	<b>4 665 681 €</b>	<b>52,57%</b>	<b>4 210 061 €</b>	<b>51,32%</b>	<b>455 620 €</b>	<b>10,82%</b>
Časové rozlíšenie	123 476 €	1,73%	2 108 €	0,02%	-121 368 €	-5757,50%	2 108 €	0,02%	13 027 €	0,16%	-10 919 €	-83,82%
<b>Majetok celkom</b>	<b>7 180 483 €</b>	<b>100%</b>	<b>8 872 695 €</b>	<b>100%</b>	<b>-1 692 212 €</b>	<b>-19,17%</b>	<b>8 874 803 €</b>	<b>100%</b>	<b>8 193 918 €</b>	<b>100%</b>	<b>679 885 €</b>	<b>8,19%</b>

Najväčšou investíciou spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. v účtovnom období 2/2021-1/2022 bolo kúpenie hydraulického lisu v hodnote 88 tis. Eur. Ďalšou významnou investíciou spoločnosti bolo kúpenie zvárackej linky v hodnote 43 tis. Eur.

V januári 2022 spoločnosť predala 9 vstrekolisových nástrojov v hodnote 649 tis. Eur. sesterskej spoločnosti Alhorn GmbH & Co.KG..

Účtovné odpisy dlhodobého majetku za účtovné obdobie 2/2020-1/2021 mala spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. v hodnote 594.891 Eur.

Spoločnosť mala k 31.01.2022 zásoby v hodnote 733.921 Eur a finančný majetok v hodnote 627.952 Eur.

Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za účtovné obdobie  
od 01.02.2021 do 31.01.2022

	2022		2021		Zmena		2021		2020		Zmena	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>												
<i>Vlastné imanie</i>												
Základné imanie	687 115 €	9,61%	687 115 €	7,74%	0 €	0,00%	687 115 €	7,74%	687 115 €	8,38%	0 €	0,00%
Kapitálové fondy	97 €	0,00%	97 €	0,00%	0 €	0,00%	97 €	0,00%	97 €	0,00%	0 €	0,22%
Fondy zo zisku	68 711 €	0,96%	68 711 €	0,77%	0 €	0,00%	68 711 €	0,77%	68 711 €	0,84%	0 €	0,00%
Oceňovacie rozdiely z prec.	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Výsledok hosp. mín. rokov	4 104 009 €	57,43%	5 433 783 €	61,23%	-1 329 774 €	-24,47%	5 433 783 €	61,23%	4 584 166 €	55,88%	849 617 €	18,53%
Vysl. hosp. za účtovné obdobie	1 240 902 €	17,36%	1 470 226 €	16,57%	-229 324 €	-15,60%	1 470 226 €	16,57%	1 849 617 €	22,55%	-379 391 €	-20,51%
<b>Vlastné imanie celkom</b>	<b>6 100 834 €</b>	<b>85,37%</b>	<b>7 659 932 €</b>	<b>86,31%</b>	<b>-1 559 097 €</b>	<b>-20,35%</b>	<b>7 659 932 €</b>	<b>86,31%</b>	<b>7 189 706 €</b>	<b>87,64%</b>	<b>470 228 €</b>	<b>6,54%</b>
<i>Záväzky</i>												
Rezervy	316 623 €	4,43%	369 638 €	4,17%	-53 016 €	-14,34%	369 638 €	4,17%	360 277 €	4,39%	9 360 €	2,60%
Dlhodobé záväzky	2 917 €	0,04%	5 549 €	0,06%	-2 632 €	-47,43%	5 549 €	0,06%	3 694 €	0,05%	1 855 €	50,22%
Krátkodobé záväzky	726 069 €	10,16%	839 684 €	9,46%	-113 615 €	-13,53%	839 684 €	9,46%	650 241 €	7,93%	189 443 €	29,13%
Bankové úvery	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
<b>Záväzky celkom</b>	<b>1 045 609 €</b>	<b>14,63%</b>	<b>1 214 871 €</b>	<b>13,69%</b>	<b>-169 262 €</b>	<b>-13,93%</b>	<b>1 214 871 €</b>	<b>13,69%</b>	<b>1 014 212 €</b>	<b>12,36%</b>	<b>200 659 €</b>	<b>19,78%</b>
Časové rozlíšenie	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
<b>Vlast. imanie a záväzky celkom</b>	<b>7 146 443 €</b>	<b>100%</b>	<b>8 874 803 €</b>	<b>100%</b>	<b>-1 728 360 €</b>	<b>-19,47%</b>	<b>8 874 803 €</b>	<b>100%</b>	<b>8 203 918 €</b>	<b>100%</b>	<b>670 886 €</b>	<b>8,18%</b>

Výška základného imania spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. je hodnote 687.115 Eur. Jediným spoločníkom je spoločnosť OKE Group GmbH. Celé základné imanie spoločnosti je splatené.

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. postupne vypláca jedinému spoločníkovi podiel na zisku. V máji 2021 spoločnosť vyplatila jedinému spoločníkovi podiel na zisku v hodnote 2.800.000 Eur.

Spoločnosť zatiaľ nevyplatila časť zisku za účtovné obdobia 2/2019-1/2020 a podiel na zisku za účtovné obdobia 2/2020-1/2021 a 2/2021-1/2022, ktorý eviduje na účte nerozdelený zisk minulých rokov.

Vývoj výnosovej situácie za účtovné obdobie  
od 01.02.2021 do 31.01.2022

	2022	2021	Zmena		2021	2020	Zmena	
	EUR	EUR	EUR	%	EUR	EUR	EUR	%
Tržby z predaja tovaru	1 979 098 €	1 489 985 €	489 113 €	32,83%	1 489 985 €	1 618 919 €	-128 934 €	-7,96%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	1 438 281 €	1 127 044 €	311 237 €	27,62%	1 127 044 €	1 183 289 €	-56 245 €	-4,75%
<b>Obchodná marža</b>	<b>540 817 €</b>	<b>362 941 €</b>	<b>177 876 €</b>	<b>49,01%</b>	<b>362 941 €</b>	<b>435 630 €</b>	<b>-72 689 €</b>	<b>-16,69%</b>
Výroba	7 858 586 €	8 699 069 €	-840 483 €	-9,66%	8 699 069 €	9 100 245 €	-401 176 €	-4,41%
Výrobná spotreba	3 847 969 €	4 238 762 €	-390 793 €	-9,22%	4 238 762 €	4 069 550 €	169 212 €	4,16%
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>4 551 434 €</b>	<b>4 823 248 €</b>	<b>-271 814 €</b>	<b>-5,64%</b>	<b>4 823 248 €</b>	<b>5 466 325 €</b>	<b>-643 077 €</b>	<b>-11,76%</b>
Osobné náklady	2 362 327 €	2 539 197 €	-176 870 €	-6,97%	2 539 197 €	2 630 119 €	-90 922 €	-3,46%
Odpisy a opravné položky k DHIM a DNM	594 891 €	563 491 €	31 400 €	5,57%	563 491 €	479 872 €	83 619 €	17,43%
Zisk/strata z predaja DHIM a materiálu	-12 405 €	27 549 €	-39 954 €	-145,03%	27 549 €	9 913 €	17 636 €	177,91%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	47 187 €	122 858 €	-75 671 €	-61,59%	122 858 €	19 689 €	103 169 €	523,99%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	51 502 €	44 637 €	6 865 €	15,38%	44 637 €	36 428 €	8 209 €	22,53%
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>1 577 496 €</b>	<b>1 826 330 €</b>	<b>-248 833 €</b>	<b>-13,62%</b>	<b>1 826 330 €</b>	<b>2 349 508 €</b>	<b>-523 178 €</b>	<b>-22,27%</b>
Výnosy dlhodobého finančného majetku	0 €	0 €	0 €	0,00%	0 €	0 €	0 €	0,00%
Krátkodobé finančné výnosy	825 €	0 €	825 €	100,00%	0 €	0 €	0 €	0,00%
krátkodobé finančné náklady	3 236 €	2 981 €	255 €	8,55%	2 981 €	2 169 €	812 €	37,44%
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-2 411 €</b>	<b>-2 981 €</b>	<b>570 €</b>	<b>19,12%</b>	<b>-2 981 €</b>	<b>-2 169 €</b>	<b>-812 €</b>	<b>-37,44%</b>
Daň z príjmov	394 183 €	353 123 €	41 060 €	11,63%	353 123 €	497 722 €	-144 599 €	-29,05%
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>1 240 902 €</b>	<b>1 470 226 €</b>	<b>-229 324 €</b>	<b>-15,60%</b>	<b>1 470 226 €</b>	<b>1 849 817 €</b>	<b>-379 591 €</b>	<b>-20,51%</b>

Spoločnosť OKE Plastic SK s.r.o. vykazuje každoročne zisk. V účtovnom období 02/2021 – 01/2022 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 1.240.902 Eur.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti mala spoločnosť hodnote 1.577.496 Eur a výsledok hospodárenia z finančnej činnosti v hodnote -2.411 Eur.

Spoločnosť zaplatila za hospodársky rok 2/2021-1/2022 daňovému úradu daň z príjmu z bežnej činnosti vo výške 325.581 Eur. Daň z príjmu odloženú mala spoločnosť vo výške 8.602 Eur.

Za účtovné obdobie 02/2021-1/2022 spoločnosti poklesli tržby za vlastné výrobky o 9,66 % a z predaj tovaru vzrástli o 32,83%. Osobné náklady poklesli o 6,97 %.

Výročná správa 02/2021 - 01/2022

Vývoj základných ekonomických ukazovateľov za účtovné obdobie  
od 01. 02.2021 do 31.01.2022

Ukazovatele rentability /Rentability /Rentabilität	1.2.2021-31.1.2022	1.2.2020-31.1.2021	1.2.2019-31.1.2020	Zmena 2022 vs 2021 (%)
Rentabilita vlastného kapitálu /ROE	20%	19%	26%	5,97%
Rentabilita aktív /RCA	17%	17%	23%	4,81%
Rentabilita tržieb /ROS	13%	14%	17%	-13,10%
Hrubá marža /Gross Profit Margin	46%	47%	51%	-2,27%
Čistá marža /Net Profit Margin	13%	14%	17%	-12,58%
Obchodná marža (604/504)	27%	24%	27%	12,18%
Hallerový ukazovateľ #1 (r.12+r.13 /r.04+r.05)	28%	29%	27%	-3,58%
Hallerový ukazovateľ #1 (r.12+r.13 /r.04+r.05) - upravený o zmenu stavu zásob	28%	28%	27%	-1,17%
Hallerový ukazovateľ #2 (r.12+r.13+r.14 /r.04+r.05)	49%	49%	45%	-0,21%
Hallerový ukazovateľ #2 (r.09&10 /r.05) - upravený o zmenu stavu zásob	49%	48%	44%	1,23%
<b>Ukazovatele zadlženosti /Gearing /Verschuldung</b>	<b>1.2.2021-31.1.2022</b>	<b>1.2.2020-31.1.2021</b>	<b>1.2.2019-31.1.2020</b>	<b>Zmena 2022 vs 2021 (%)</b>
Celkové zadlženie vlastného kapitálu /Leverage	17%	16%	14%	8,06%
Celkové zadlženie (cudzí zdroje k aktívam)	15%	14%	12%	6,88%
Úrokové krytie (EBITDA /úrokové náklady)	%	%	%	%
<b>Bilančné ukazovatele</b>	<b>1.2.2021-31.1.2022</b>	<b>1.2.2020-31.1.2021</b>	<b>1.2.2019-31.1.2020</b>	<b>Zmena 2022 vs 2021 (%)</b>
Stupeň samofinancovania (vlastný /celkový kapitál)	85%	86%	88%	-1,09%
I. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál /neobežné aktíva)	212%	182%	181%	16,20%
II. stupeň krytia stálych aktív (dlhodobý kapitál /neobežné aktíva)	213%	183%	181%	16,57%
<b>Ukazovatele likvidity /Liquidity &amp; working capital /Liquidierbarkeit</b>	<b>1.2.2021-31.1.2022</b>	<b>1.2.2020-31.1.2021</b>	<b>1.2.2019-31.1.2020</b>	<b>Zmena 2022 vs 2021 (%)</b>
Celková likvidita /Current ratio	4,26	3,95	4,27	7,89%
Bežná likvidita /Acid test	3,52	3,08	3,24	14,32%
Okamžitá likvidita /Cash ratio	0,63	1,3	1,41	-51,51%
<b>Ukazovatele aktivity</b>	<b>1.2.2021-31.1.2022</b>	<b>1.2.2020-31.1.2021</b>	<b>1.2.2019-31.1.2020</b>	<b>Zmena 2022 vs 2021 (%)</b>
Doba inkasa pohľadávok /Days in receivables	77	69	55	10,97%
Doba obratu zásob (nákup)/Inventory days (through purchases)	74	103	102	-28,04%
Doba obratu zásob (tržby)/Inventory days (through sales)	27	37	35	-25,78%
Doba úhrady záväzkov /Days in payables	38	44	31	-14,43%
<b>Rozdielové ukazovatele</b>	<b>1.2.2021-31.1.2022</b>	<b>1.2.2020-31.1.2021</b>	<b>1.2.2019-31.1.2020</b>	<b>Zmena 2022 vs 2021 (%)</b>
Hodnota vlastného imania	6 100 834	7 659 932	7 189 706	-1 559 098
Net working capital/Čistý pracovný kapitál	3 245 659	3 462 932	3 201 175	-217 273
EBIT	2 169 154	2 387 045	2 347 339	-217 891

Za účtovné obdobie 2/2021-01/2022 mala spoločnosť priemernú obchodnú maržu 27%, hrubá marža je 46% a čistá marža je 13%.

Celková likvidita spoločnosti dosiahla hodnotu 4,26. Keďže spoločnosť má krátkodobý majetok vyšší ako krátkodobé záväzky, spoločnosť je likvidná.

Hodnota vlastného imania k 31.01.2022 je 6.100.834 Eur t. j. o 1.559.098 Eur menej ako k 31.01.2021.

**Rozdelenie zisku za účtovné obdobie 01.02.2021 - 31.01.2022**

Valné zhromaždenie spoločnosti OKE Plastic SK, s. r. o., Piešťanská 537, 922 10 Trebatice, IČO: 36 346 829, DIČ: 2022044442, schválilo dňa 01.08.2022 návrh na rozdelenie čistého zisku spoločnosti za účtovné obdobie 02/2021 – 01/2022, ktorý po uhradení daní a odvodov, predpísaných právnymi predpismi, predstavuje sumu 1.240.901,88 Eur nasledovne:

- Zisk vo výške 1.240.901,88 Eur bude prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

**Rozhodnutie o voľbe audítora na nasledujúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o., Piešťanská 537, 922 10 Trebatice, IČO: 36 346 829 schválilo dňa 01.08.2022 audítora na overenie účtovných závierok za účtovné obdobie začínajúce po 1. februári 2022 - spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o., so sídlom Hodžovo nám. 1/A, 811 06 Bratislava, IČO: 31 359 523, zapísanú v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, oddiel: Sro, vložka č.: 5861/B .

V Trebaticiach, dňa 15.08.2022



Alexander Hamann  
konateľ spoločnosti





**OKE Plastic SK, s.r.o.  
Třebatice**

**SPRÁVA**

**O AUDITE  
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY  
K 31. JANUÁRU 2022**

## **OBSAH**

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. januáru 2022**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom  
vo výške 687 115 EUR  
Sídlo spoločnosti: Piešťanská ul. 537, 922 10 Trebatice  
IČO: 36 346 829

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. januáru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 7.146.443 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 1.240.902 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

**OKE Plastic SK, s.r.o.**  
Trebatice  
k 31. januáru 2022

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávisli podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.


Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. januáru 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Bratislave, dňa 26. apríla 2022

**Grant Thornton Audit, s.r.o.**  
Auditorská spoločnosť  
Licencia UDVA č. 28  
Hodžovo námestie 1A, 811 06 Bratislava



---

Ing. Filip Tichý  
konateľ



---

Ing. Zuzana Šandorová  
Auditor, licencia UDVA č. 1110

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 1 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
 Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 0 4 4 4 2	X riadna	malá	od	2 2 0 2 1
IČO	mimoriadna	X veľká	Za obdobie	do 1 2 0 2 2
3 6 3 4 6 8 2 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 2 2 0 2 0
SK NACE			do	1 2 0 2 1
2 2 . 2 9 . 0				

Priložené súčasťou účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
 (v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
 (v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OKE P l a s t i c S K , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P I E Š Ť A N S K Á U L .

Číslo

5 3 7

PSČ

Obec

9 2 2 1 0 T R E B A T I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0 9 1 1 5 9 9 2 5 6

Faxové číslo

E-mailová adresa

S L A V K A . G U L L E R O V A @ O K E . D E

Zostavená dňa:

0 7 . 0 4 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 3 6 7 8 7 4 6	7 1 4 6 4 4 3	
				6 5 3 2 3 0 3		8 8 7 4 8 0 3
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02		9 4 0 5 2 6 9	2 8 8 3 4 5 8	
				6 5 2 1 8 1 1		4 2 0 7 0 1 4
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03		6 9 2 6 9	4 1 8 7	
				6 5 0 8 2		2 3 2 5 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		6 9 2 6 9	4 1 8 7	
				6 5 0 8 2		2 3 2 5 7
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11		9 3 3 6 0 0 0	2 8 7 9 2 7 1	
				6 4 5 6 7 2 9		4 1 8 3 7 5 7
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		2 4 0 0 2 5	2 4 0 0 2 5	
						2 4 0 0 2 5
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		3 6 5 9 0 6 1	1 2 9 0 0 3 7	
				2 3 6 9 0 2 4		1 4 7 2 1 6 9
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		5 3 9 6 7 0 7	1 3 1 7 5 0 2	
				4 0 7 9 2 0 5		2 3 8 2 7 4 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 0 2 0 7	3 1 7 0 7	
			8 5 0 0		8 8 8 2 2
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /095A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 1 5 0 0 0 1	4 1 3 9 5 0 9		
			1 0 4 9 2		4 6 6 5 6 8 1	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 3 3 9 2 1	7 3 3 9 2 1		
					1 0 1 8 1 6 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 8 7 9 6 9	2 8 7 9 6 9		
					5 2 0 1 6 6	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	9 7 9 8 9	9 7 9 8 9		
					7 5 4 5 7	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 5 6 9 1 2	2 5 6 9 1 2		
					2 9 1 0 9 6	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	9 1 0 5 1	9 1 0 5 1		
					1 3 1 4 4 5	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 1 3 4 6	2 1 3 4 6		
					2 9 9 4 8	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
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 podielevej 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 podielevej 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	2 1 3 4 6	2 1 3 4 6	2 9 9 4 8
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 7 6 6 7 8 2	2 7 5 6 2 9 0	2 0 8 9 8 9 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 0 7 6 3 2 2	2 0 6 5 8 3 0	1 9 1 6 7 2 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	7 3 6 4 3 3	7 3 6 4 3 3	3 8 3 9 9 1
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 3 3 9 8 8 9	1 3 2 9 3 9 7	
			1 0 4 9 2		1 5 3 2 7 3 2
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 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	8 6 1 1 3	8 6 1 1 3	
					1 7 3 1 7 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 3 4 7	4 3 4 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 2 7 9 5 2	6 2 7 9 5 2	1 5 2 7 6 7 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 4 3	9 4 3	8 8 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 2 7 0 0 9	6 2 7 0 0 9	1 5 2 6 7 8 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 2 3 4 7 6	1 2 3 4 7 6	2 1 0 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 2 7 3	1 2 7 3	1 1 9 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 2 2 2 0 3	1 2 2 2 0 3	9 1 0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 1 4 6 4 4 3	8 8 7 4 8 0 3
A.	<b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 1 0 0 8 3 4	7 6 5 9 9 3 2
A.I.	<b>Základné imanie súčet</b> (r. 82 až r. 84)	81	6 8 7 1 1 5	6 8 7 1 1 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 8 7 1 1 5	6 8 7 1 1 5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-/353)	84		
A.II.	<b>Emisné šžio</b> (412)	85		
A.III.	<b>Ostatné kapitálové fondy</b> (413)	86	9 7	9 7
A.IV.	<b>Zákonné rezervné fondy</b> r. 88 + r. 89	87	6 8 7 1 1	6 8 7 1 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 8 7 1 1	6 8 7 1 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťn (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 1 0 4 0 0 9	5 4 3 3 7 8 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 1 0 4 0 0 9	5 4 3 3 7 8 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 4 0 9 0 2	1 4 7 0 2 2 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 4 5 6 0 9	1 2 1 4 8 7 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 9 1 7	5 5 4 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podiele- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 9 1 7	5 5 4 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	4 6 7 1 2	3 4 4 1 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 6 7 1 2	3 4 4 1 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 2 6 0 6 9	8 3 9 6 8 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 4 4 0 9 5	6 4 5 4 0 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 2 3 5 7 7	3 8 6 2 9 9
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 2 0 5 1 8	2 5 9 1 0 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 476A, 479A)	130	3 7 6 4	3 7 6 4
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	9 8 1 7 0	1 0 2 6 7 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 2 9 0 3	6 8 9 9 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 5 1 2 7	1 6 9 3 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 0 1 0	1 9 1 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 6 9 9 1 1	3 3 5 2 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 5 3 6 6	7 1 9 4 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 1 4 5 4 5	2 6 3 2 7 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu s účt. (r. 03 až r. 09)	02	1 0 7 6 9 0 6 9	1 0 5 9 9 1 2 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 9 7 9 0 9 8	1 4 8 9 9 8 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 6 6 9 8 4 5	8 6 1 8 2 1 6
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 0 0 3 9 4	3 3 1 2 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 1 1 6 5 3	4 7 7 2 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 8 4 1 9 8	2 8 7 2 1 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 7 1 8 7	1 2 2 8 5 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 1 9 1 5 7 3	8 7 7 2 7 9 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 4 3 8 2 8 1	1 1 2 7 0 4 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 1 7 6 1 4 9	2 4 8 1 0 5 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 6 7 1 8 2 0	1 7 5 7 7 1 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 3 6 2 3 2 7	2 5 3 9 1 9 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 6 7 5 6 4 1	1 7 9 0 8 4 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 9 3 0 6 3	6 4 0 5 7 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 3 6 2 3	1 0 7 7 7 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 4 8 2 5	1 2 7 5 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 9 4 8 9 1	5 6 3 4 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 9 4 8 9 1	5 6 3 4 9 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	8 9 6 6 0 3	2 5 9 6 6 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 6 6 7 7	3 1 8 7 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 5 7 7 4 9 6	1 8 2 6 3 3 0



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 2 5	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8 2 2	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	8 2 2	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 2 3 6	2 9 8 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		2 0 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		2 0 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		9 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 2 3 6	2 6 7 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 4 1 1	- 2 9 8 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 5 7 5 0 8 5	1 8 2 3 3 4 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 3 4 1 8 3	3 5 3 1 2 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 2 5 5 8 1	3 3 9 6 3 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	8 6 0 2	1 3 4 8 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 2 4 0 9 0 2	1 4 7 0 2 2 6

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Všeobecné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: OKE Plastic SK, s.r.o (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Piešťanská 537, 922 10 Trebatice

Spoločnosť bola založená 27.07.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 16.08.2005 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, vložka 19255/1).

### 2. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba výrobkov z plastu
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- poriadanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

### 3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.  
 ÁNO       NIE

Účtovná závierka k 31.01.2021 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 30.09.2021.

### 5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2021 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 13.01.2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by

existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

#### 6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.2.2021 do 31.01.2022.

 ÁNO

 NIE

#### 7. Údaje o skupine

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	TT Verwaltungs GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko
Bezprostredný materský podnik	OKE-Group GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TT Verwaltungs GmbH so sídlom Hörstel, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu OKE Group. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu OKE Group zostavuje spoločnosť TT Verwaltungs GmbH. Táto konsolidovaná účtovná závierka je uložená v Bundesanzeiger, vydávanom Spolkovým ministerstvom spravodlivosti. ([www.bundesanzeiger.de](http://www.bundesanzeiger.de)).

#### 8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	87	95
počet vedúcich zamestnancov	2	2

**B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

**2. Účtovné zásady a účtovné metódy**

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu**

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

**4. Použitie odhadov a úsudkov**

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

## **5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe**

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situáciu Spoločnosti.

## **6. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

### **6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

### **6.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)**

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Aktivované náklady na vývoj			
2.	Software	36 mesiacov	33,33%	rovnomerná
3.	Ocenené práva			
4.	Goodwill			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	48 mesiacov	25%	rovnomerná
6.	Stavby	240 mesiacov	5%	rovnomerná
7.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	60 - 156 mesiacov	20 - 7,69%	rovnomerná

### 6.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- inak

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

### 6.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 420 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Opravná položka k odpisovanému dlhodobému majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve, pričom ocenením v účtovníctve sa na tieto účely rozumie ocenenie po zohľadnení oprávok a už vytvorenej opravnej položky. Opravná položka k neodpisovanému dlhodobému majetku sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve. Ocenením neodpisovaného dlhodobého majetku v účtovníctve sa rozumie ocenenie po zohľadnení už vytvorenej opravnej položky. Ak predpokladaná predajná cena dlhodobého majetku po odpočítaní nákladov na predaj je vyššia ako predpokladaná hodnota ďalšieho využitia tohto majetku účtovnou jednotkou, pri tvorbe opravnej položky sa zohľadňuje predpokladaná predajná cena znížená o náklady na predaj.

## 6.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru .

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

## 6.6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### **6.7. Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### **6.8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **6.9. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, zľavy, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

#### **6.10. Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### **6.11. Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

### **Dlhodobé zamestnanecké požitky**

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri životných jubileách.

### **6.12. Splatná daň z príjmov**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorcnia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

### **6.13. Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

### **6.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### **6.15. Lízing**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

### 6.16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

### 6.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

### 6.18. Oprava významných chýb

Spoločnosť v bežnom účtovnom období o oprave významných chýb neúčtovala.

**C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH****1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. februára 2021 do 31. januára 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2020 do 31. januára 2021 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 269	0		0	0	0	69 269
Prírastky		0				0	0	0
Úbytky			0			0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 269	0	0	0	0	0	69 269
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 012	0		0			46 012
Prírastky		19 070	0					19 070
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 082	0	0	0	0	0	65 082
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 257	0	0	0	0	0	23 257
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 187	0	0	0	0	0	4 187

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		69 269	200 000		0	0	0	269 268
Prírastky		0					0	0
Úbytky			200 000					200 000
Presuny						0		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>69 269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69 269</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		25 791	200 000		0			225 791
Prírastky		20 221	0					20 221
Úbytky			200 000					200 000
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>46 012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 012</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>43 478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 478</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>23 257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 257</b>

**1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.februára 2021 do 31. januára 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2020 do 31. januára 2021 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	240 025	3 658 240	6 521 011				97 322		10 516 598
Prírastky		822	135 408				31 707	0	167 937
Úbytky			1 348 535						1 348 535
Presuny			88 822				-88 822	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	240 025	3 659 061	5 396 707	0		0	40 207	0	9 336 000
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 186 071	4 138 270						6 324 341
Prírastky		182 954	392 867						575 821
Úbytky			451 932						451 932
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 369 024	4 079 205	0	0	0	0	0	6 448 230
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>							8 500		8 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	240 025	1 472 170	2 382 742	0		0	88 822	0	4 183 757
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	240 025	1 290 038	1 317 501	0		0	31 707	0	2 879 270

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné oceňenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 638 569	5 363 210				604 081	0	9 845 886
Prírastky		19 671	942 450				88 822	0	1 050 942
Úbytky			340 716				39 514	0	380 230
Presuny			556 067				-556 067	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 658 240	6 521 011	0		0	97 322	0	10 516 599
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 003 374	3 896 659						5 900 033
Prírastky		182 697	360 573						543 270
Úbytky			118 962						118 962
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 186 071	4 138 270	0	0	0	0	0	6 324 342
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 500		8 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	1 635 196	1 466 551	0		0	595 581	0	3 937 354
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	1 472 170	2 382 741	0		0	88 822	0	4 183 757

## 2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie budovy - proti požiaru	2 145 069
2	Poistenie budovy - iné udalosti	2 145 069
3	Poistenie vybavenia závodu - proti požiaru	1 033 065
4	Poistenie vybavenia závodu - iné udalosti	1 033 065
	<b>Súčet:</b>	<b>6 356 268</b>

### 3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať?  ÁNO  NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovaní prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke  ÁNO  NIE

### 4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva  ÁNO  NIE

### 5. Informácie o zásobách

#### 5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť o opravných položkách k zásobám neúčtovala

#### 5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

#### 5.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie zásob - proti požiaru	234 000
2	Poistenie zásob - iné udalosti	234 000
	<b>Spolu:</b>	<b>468 000</b>

## 6. Údaje o pohľadávkach

### 6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky k dlhodobým pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 492	0			10 492
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					0
Daňové pohľadávky a dotácie					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10 492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 492</b>

**6.2. Veková štruktúra pohľadávok**

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Posten	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voň prepojeným ÚI			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Pohľadávky voň spoločníkom, členom a združeníu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voň prepojeným ÚI	736 406	27	736 433
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI	1 249 244	90 645	1 339 889
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Pohľadávky voň spoločníkom, členom a združeníu	600 000		600 000
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	86 113		86 113
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	4 347		4 347
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 676 110</b>	<b>90 672</b>	<b>2 766 782</b>

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voň prepojeným ÚI			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Pohľadávky voň spoločníkom, ženom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voň prepojeným ÚI	383 991	0	383 991
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 421 474	121 750	1 543 224
Ostatné pohľadávky voň prepojeným ÚI			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voň prepojeným ÚI			0
Pohľadávky voň spoločníkom, ženom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	173 170		173 170
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	0		0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 978 635</b>	<b>121 750</b>	<b>2 100 385</b>

### 6.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom  ÁNO  NIE
- kryté inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

### 6.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>223 259</b>	<b>256 254</b>
odpočítateľné	-18 992	-18 992
zdaniteľné	242 251	275 246
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>324 904</b>	<b>398 862</b>
odpočítateľné	324 904	398 862
zdaniteľné		0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>21 346</b>	<b>29 948</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>21 346</b>	<b>29 948</b>
Zaučítovaná ako náklad	8 602	13 488
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučítovaná ako náklad	0	0
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0

## 7. Údaje o finančnom majetku

### 7.1. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	943	888
Bežné bankové účty	627 009	1 526 788
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>627 952</b>	<b>1 527 676</b>

### 7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať  ÁNO  NIE

## 8. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 273</b>	<b>1 198</b>
poistenie	0	0
ostatné	1 273	1 198
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>122 203</b>	<b>910</b>
nájomné	112 630	910
ostatné	9 573	

## D. INFORMÁCIE O PASÍVACH

### 1. Informácie o vlastnom imaní

#### 1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 687 115 EUR a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

**OKE Group GmbH (100 %)** EUR 687 115

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

#### 1.2. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 30.09.2021 bol zisk z minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>1 470 226</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	1 470 226
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, denom	0
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>1 470 226</b>

**1.3. Podiel na vlastnom imaní**

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
687 115	6 100 834	7 659 932	9	11

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>34 413</b>	<b>12 299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 712</b>	
Rezerva na odchodné	34 413	12 299	0	0	46 712	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>335 226</b>	<b>179 911</b>	<b>241 570</b>	<b>3 656</b>	<b>269 912</b>	<b>2022-2023</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>71 946</b>	<b>55 366</b>	<b>71 946</b>	<b>0</b>	<b>55 366</b>	2022-2023
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	71 946	55 366	71 946		55 366	2022
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>263 280</b>	<b>124 545</b>	<b>169 624</b>	<b>3 656</b>	<b>214 546</b>	<b>0</b>
Derivátové operácie	0	0	0		0	
Rezerva na nevyfaktúrované služby	254 482	114 129	160 826	3 656	204 130	2022
Odmeny a odstupné	2 708	4 326	2 708		4 326	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výř. správy, zostavenie daňového priznania	6 090	6 090	6 090		6 090	2022

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>32 341</b>	<b>2 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 412</b>	
Rezerva na odchodné	32 341	2 072	0	0	34 413	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>327 936</b>	<b>235 183</b>	<b>206 253</b>	<b>21 639</b>	<b>335 226</b>	<b>2021-2022</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>64 987</b>	<b>71 946</b>	<b>64 987</b>	<b>0</b>	<b>71 946</b>	<b>2021-2022</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	64 987	71 946	64 987		71 946	2021
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>262 949</b>	<b>163 237</b>	<b>141 266</b>	<b>21 639</b>	<b>263 280</b>	<b>0</b>
Derivátové operácie	0	0	0		0	
Rezerva na nevyfaktúrované služby	253 392	154 438	131 709	21 639	254 482	2021
Ostatné nezákonné rezervy	3 467	2 708	3 467		2 708	
Úroky z úverov	0	0	0		0	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	6 090	6 090	6 090		6 090	2021

**Opis tvorby vykázaných rezerv:**

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

**3. Údaje o záväzkoch****3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 917</b>	<b>5 549</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 917	5 549
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>726 069</b>	<b>839 684</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	722 595	755 325
Záväzky po lehote splatnosti	3 475	84 359

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

**3.1.1. Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2022	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	2 917		2 917	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 917</b>	<b>0</b>	<b>2 917</b>	<b>0</b>

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2021	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	5 549		5 549	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>5 549</b>	<b>0</b>	<b>5 549</b>	<b>0</b>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

**3.1.2. Krátkodobé záväzky**

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2022	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	323 577	323 577			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku	220 518	217 043	3 475		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	3 764	3 764			
Záväzky voči zamestnancom	98 170	98 170			
Záväzky zo sociálneho poistenia	62 903	62 903			
Daňové záväzky a dotácie	15 127	15 127			
Iné záväzky	2 010	2 010			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>726 069</b>	<b>722 595</b>	<b>3 475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,**

- zabezpečené záložným právom  ÁNO  NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE

### 3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v časti C v bode 6.4.

### 3.4. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	5 549	3 694
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 979	14 587
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	13 979	14 587
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	16 610	12 732
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	2 917	5 549

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravné lístky pre zamestnancov a darčekové poukážky.

## E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky, z predaja služieb a tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Krajiny EÚ, Srbsko, Moldavsko	8 526 467	8 807 196
Turecko	726 516	871 360
Tunisko	145 497	135 639
Rusko	441 069	327 131
Korea	9 789	0
<b>Spolu</b>	<b>9 849 337</b>	<b>10 141 326</b>

## 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je znížená o -11 654 EUR (v roku 2020/2021 zvýšená o 47 728 EUR) ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	97 989	75 457	94 028	22 532	-18 571
Výrobky	256 912	291 096	224 797	-34 184	66 299
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>354 900</b>	<b>366 553</b>	<b>318 825</b>	<b>-11 654</b>	<b>47 728</b>
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-11 654</b>	<b>47 728</b>

## 3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>931 384</b>	<b>410 074</b>
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,	871 325	283 498
- Tržby z predaja materiálu	12 872	3 718
- Covid 19 dotácie	32 523	68 602
- Ostatné výnosy	14 663	54 256
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>825</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	822	0
- Výnosové úroky	822	0
- Ostatné finančné výnosy	0	0

Spoločnosť v účtovnom roku 2/2021 – 1/2022 prijala štátne dotácie v súvislosti s kompenzáciami dopadov pandémie COVID19 v celkovej výške 32 523 EUR.

**4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 669 845	8 618 216
Tržby z predaja služieb	200 394	33 125
Tržby za tovar	1 979 098	1 489 985
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>9 849 337</b>	<b>10 141 325</b>

**F. ÚDAJE O NÁKLADOCH****1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 534	10 558
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 150	10 188
- iné uisťovacie audítorské služby		0
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby	384	370

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 671 818</b>	<b>1 757 713</b>
- Opravy a udržiavanie	103 429	57 943
- Cestovné	9 647	13 620
- Náklady na reprezentáciu	14 559	13 609
- Nájomné	12 055	15 835
- Prepravné, kuriér	90 650	160 198
- Operatívny leasing	32 144	33 776
- Licenčné poplatky	366 923	377 213
- Poštovné	293	512
- IT služby	196 665	138 064
- Telefón	12 289	12 985
- Preklady a tlmočenie, školenie	14 680	32 601
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo	22 124	25 917
- Provízie	241 829	180 391
- Inzercia, reklama	199	2 307
- Náklady za audit	10 534	10 558
- Administratívne služby	391 146	546 951
- Prenájom externých pracovníkov, sortovanie	130 343	113 679
- Strážna služba	3 636	3 636
- Ostatné náklady	18 674	17 917
<b>Spolu</b>	<b>1 671 818</b>	<b>1 757 714</b>

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Osobné náklady</b>		
- Mzdové náklady	1 619 875	1 735 082
- Ostatné náklady na závislú činnosť	55 766	55 766
- Sociálne poistenie	574 360	621 097
- Sociálne náklady	93 623	107 778
- Ostatné sociálne náklady	18 703	19 475
<b>Spolu</b>	<b>2 362 327</b>	<b>2 539 196</b>

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 542 996</b>	<b>608 128</b>
- Dane a poplatky	14 825	12 758
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	896 603	0
- Predaný materiál	0	0
- Darv	0	0
- Pokuty a penále	-859	876
- Poistenie, náhrady škôd a ostatné náklady	37 536	31 003
- Odpisy dlhodobého majetku	594 891	563 491
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	0	0
- OP k pohľadávkam	0	0
- Ostatné		
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>3 236</b>	<b>2 981</b>
<b>Kurzové straty, z toho:</b>		<b>0</b>
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	97
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>3 236</b>	<b>2 884</b>
- Nákladové úroky	0	205
- Ostatné finančné náklady	3 236	2 679

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 575 085	x	x	1 823 349	x	x
teoretická daň	x	330 768	21,00%	x	382 903	21,00%
Daňovo neuznané náklady	16 262	3 415	0,22%	15 512	3 258	0,18%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	-156 387	-32 841	-1,80%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0	0,00%	-933	-196	-0,01%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		334 183	21,22%		353 124	19,37%
Splatná daň z príjmov	x	325 581	20,67%	x	339 635	18,63%
Odložená daň z príjmov	x	8 602	0,55%	x	13 488	0,74%
Celková daň z príjmov	x	334 183	21,22%	x	353 123	19,37%

**H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

**I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:  ÁNO  NIE

Spoločnosť v roku 2021 prijala štátne dotácie v súvislosti s kompenzáciami dopadov pandémie COVID19 v celkovej výške 32 523,40 EUR. Táto prijatá pomoc môže byť predmetom preverenia zo strany štátnych orgánov, pričom v súčasnosti neexistuje istota overená praxou v tom, akou formou budú tieto preverenia zo strany štátnych orgánov aplikované. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

**2. Najatý majetok**

Spoločnosť má prenajatý nasledovný majetok:

- 7 osobné vozidlá na operatívny leasing od spoločnosti ČSOB Leasing a.s.
- lízingové zmluvy na osobné vozidlá sú uzatvorené na obdobie 48 mesiacov
- hodnota ročného nájomného predstavuje čiastku 30 974,37 EUR
  
- kopírovací stroj prenajatý od spoločnosti Konica Minolta Slovakia spol. s r.o.
- nájomná zmluva na kopírovací stroj Konica Minolta je na 60 mesiacov
- hodnota ročného nájomného predstavuje čiastku 1 131 EUR

**J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	55 766					
	55 766					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Všetky príjmy konateľov boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné aj predchádzajúce účtovné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

**K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

V nadväznosti na inváziu ruských ozbrojených síl na Ukrajinu 24.2.2022 a následné zavedenie sankčných opatrení voči Ruskej federácii, vedenie účtovnej jednotky v spolupráci s ostatnými osobami poverenými riadením a správou Spoločnosti vyhodnotili vplyv súčasnej situácie na činnosť účtovnej jednotky po zohľadnení informácií, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na skutočnosť, že súčasná situácia sa neustále mení, nie je aktuálne možné odhadnúť vplyv na účtovnú jednotku, lokálny trh, ako aj na globálne obchodné vzťahy, ktoré môžu významne ovplyvniť finančnú a ekonomickú situáciu účtovnej jednotky a mať vplyv na jej budúce fungovanie.

V dôsledku uvedenej situácie môže Spoločnosť zaznamenať v účtovnom období roku 2022/23 čiastočný pokles objednávok; zároveň však neočakáva zásadný negatívny vplyv na finančnú situáciu Spoločnosti.

Vedenie účtovnej jednotky bude zároveň pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej činnosť.

Okrem vyššie uvedených skutočností, po 31. 01. 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Group GmbH	výnosové úroky	822	0
OKE Group GmbH	kúpa	623 599	662 432

Ostatné spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Automotive GmbH & Co. KG	predaj	617 797	904 718
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	predaj	-	999
OKE Tillner - Perfis, Lda.	predaj	60 931	8 170
OKE Korea Co., Ltd.	predaj	9 789	41 983
Wilhelm Schroder GmbH	predaj	5 262	
Alhom GmbH & Co.KG	predaj	1 022 582	427 904
Alhom GmbH & Co.KG	kúpa	362 106	700 808
KKF Fels GmbH & Co.KG	kúpa	-	18 961
OKE Automotive GmbH & Co. KG	kúpa	1 125 271	1 296 968
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	kúpa	1 509	86 648
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co. Ltd., China	kúpa	57 206	181 460
OKE Tillner - Perfis, Lda.	kúpa	243 548	135 884
OKE Korea Co., Ltd.	kúpa	12 200	115 218
Hans von der Heyde	kúpa	798	165 962

**2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

Subjekt, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv

Spriaznená osoba	Druh zostatku a mena	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKE Group GmbH	záväzky (EUR)	27 716	0
	pohľadávka (EUR)	822	
OKE Group GmbH	pôžička (EUR)	600 000	-

## Ostatné spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Druh zostatku a mena	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Alhom GmbH & Co. KG	záväzky (EUR)	56 586	78 193
Hans von der Heyde	záväzky (EUR)	0	0
OKE Automotive GmbH & Co. KG	záväzky (EUR)	199 484	264 505
OKE Korea Co. Ltd.	záväzky (EUR)	0	3 381
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	záväzky (EUR)	0	0
OKE Tillner - Perfis, Lda	záväzky (EUR)	39 791	10 888
OKE Plastic (Zhangjiagang) Co.,LTD.	záväzky (EUR)	0	23 915
KKF Fels GmbH & Co. KG	záväzky (EUR)	0	5 418
Alhom GmbH & Co. KG	poľadávky ( EUR)	648 624	258 875
OKE Automotive GmbH & Co. KG	poľadávky ( EUR)	83 390	124 991
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	poľadávky ( EUR)	0	0
OKE Tillner - Perfis, Lda.	poľadávky ( EUR)	3 597	126

## M. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	687 115				687 115
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 711				68 711
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 433 783		2 800 000	1 470 226	4 104 009
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 470 226	1 240 902		-1 470 226	1 240 902
Ostatné položky vlastného imania	x				
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2/2021-1/2022 vo výške 1 240 902 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 240 902 EUR.

Spoločnosť zvažuje vyplatenie dividend v budúcnosti.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	687 115				687 115
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 711				68 711
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 584 166		1 000 000	1 849 617	5 433 783
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 849 617	1 470 226		-1 849 617	1 470 226
Ostatné položky vlastného imania	x				
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

**N. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV****1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

**2. Peňažné toky v členení na:**

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

**3. Metódy vykazovania peňažných tokov**

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	* nepriama metóda
Investičná činnosť	* priama metóda
Finančná činnosť	* priama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 575 085	1 823 349
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	511 100	552 650
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	594 891	563 491
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	12 299	2 072
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-121 368	10 919
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	25 278	-23 831
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-38 743	-97 581
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+ )	-141 423	-267 190
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/- )	-181 563	176 191
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	284 243	-6 583
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	2 047 442	2 278 418
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	2 047 442	2 278 418
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-250 555	-363 978
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</b>	1 796 887	1 914 440

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-167 937	-1 049 342
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	871 325	283 498
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-600 000	0
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		0
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	103 388	-765 843
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 800 000	-1 000 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 800 000	-1 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-899 725	148 596
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 527 677	1 379 080
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	627 952	1 527 677
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	627 952	1 527 677



