

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: AOKI Slovakia s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Elektrárnská 1748/20, 01841 Dubnica nad Váhom

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky, Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iných prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	76	83
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 10.05.2022

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

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

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

AOKI SEIKI INDUSTRIES CO.,LTD., Aza Tooyama Miizugahara Kumagaya-shi 07-4, Saitama, 360-0844 Japonsko

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

AOKI SEIKI INDUSTRIES CO.,LTD., Aza Tooyama Miizugahara Kumagaya-shi 07-4, Saitama, 360-0844 Japonsko

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☐ Áno ☒ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☐ Áno ☐ Nie

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno ☐ Nie

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a neboli v priebehu účtovného obdobia zmenené.

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

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

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného a cla
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného a cla
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného a cla
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena obsahuje priame a nepriame náklady spojené s výrobou
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

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

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

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

☒ spôsobom A účtovania zásob☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)☐ iným spôsobom:**Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

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

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou a rezervy kvalifikovaným odhadom

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

☒ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadza odpisov	Odpisová metóda
nehmotný majetok	5	20%	rovnomerne
HM-technológie	10	10%	rovnomerne
HM-ostatné	5	20%	rovnomerne
DHM - v OC nad 300 EUR/kus	3	1/3	rovnomerne

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

Nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by viedli k oprave chýb minulých účtovných období v roku 2022.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28475						28475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		28475						28475
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24266						24266
Prírastky		1080						1080
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25346						25346
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4209						4209
Stav na konci účtovného obdobia		3129						3129

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28475						28475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		28475						28475
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23187						23187
Prírastky		1079						1079
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24266						24266
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5288						5288
Stav na konci účtovného obdobia		4209						4209

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		44059	8091768				43598	17850	8197275
Prírastky							65144		65144
Úbytky								-17850	-17850
Presuny (+/-)			108742				-108742		0
Stav na konci účtovného obdobia		44 059	8200510				0	0	8244569
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23249	5243750						5266999
Prírastky		4256	778906						783162
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		27505	6022656						6050161
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20810	2848018				43598	17850	2930276
Stav na konci účtovného obdobia		16554	2177854				0	0	2194408

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		44059	7894380				43567		7982006
Prírastky							199334	17850	217184
Úbytky			1915						1915
Presuny (+/-)			199303				-199303		0
Stav na konci účtovného obdobia		44 059	8091768				43598	17850	8197275
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18743	4469639						4488382
Prírastky		4506	776026						780532
Úbytky			1915						1915
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		23249	5243750						5266999
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25316	3424741				43567		3493624
Stav na konci účtovného obdobia		20810	2848018				43598	17850	2930276

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				

Č

Krátkodobé pohľadávky	53	1084722	472488	1557210
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	956611	466065	1422676
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	91216	6423	97639
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61	899		899
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	35238		35238
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	758		758
Krátkodobé pohľadávky spolu		1084722	472488	1557210

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

účtovná jednotka sa rozhodla z dôvodu opatrnosti o odloženej daňovej pohľadávke neučtovať

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

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Suma odlož. daň. pohľadávky BO	Suma odlož. daň. pohľadávky PO
ZH odpisovaného majetku	180408	116794	37886	24527
Neuznaná OP	247	0	52	0
Rezervy neuznané	5691	6379	1195	1340
Náklady daňovo uznané po zaplatení	39837	26758	8366	5619
Daňové straty min.období	4743	19848	996	4168
Odložená daňová pohľadávka :	230926	169779	48495	35654

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22073	17354
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1167754	1301094
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1189827	1318448

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	6728	10446
Budúce provízie	381 021	6058	8965
Ostatné	(381A)	670	1481
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	24935	23736
nájomné za prenajatú budovu	381 001	13200	12791
úroky z úverov z materskej spoločnosti	381 014	3229	4295
Poistenie majetku na rok 2023 zaplatené v 12/22			

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO	4	7	0	9	2	5	8	1	DIČ	2	0	2	3	7	4	4	7	4	5	Č
Budúce provízie	381 021									2907											2908
ostatné										5599											3742
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)																				
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)																				

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Text	Suma BO	Suma PO
Základné imanie celkom	5000000	5000000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Aoki Seiki Industries CO., LTD.	3750000	3750000
Akita Aoki Seiki CO., LTD.	1250000	1250000
Hodnota splateného základného imania	5000000	5000000

Čl. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – návrh	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-62762	159401
Rozdelenie zisku:		
do zákonného rezervného fondu		7970
Časť ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov		151431
Ponechať ako neuhradená strata minulých rokov	-62762	
Spolu	-62762	159401

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	31866	34076	31866		34076
rezerva na nevyčerpané dovolenky	25487	28385	25487		28385
rezerva na účtovný audit	3100	3260	3100		3260
Rezerva na odmeny KPI vypl. v r.2023	3279	2431	3279		2431
Rezerva na nedoriešené reklamácie od zákazníka (COPQ)	0				

Č

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	33743	32046	33923		31866
rezerva na nevyčerpané dovolenky	29043	25667	29223		25487
rezerva na účtovný audit	3100	3100	3100		3100
Rezerva na odmeny KPI za dec. vypl. v máji 2021	1600	3279	1600		3279
Rezerva na nedoriešené reklamácie od zákazníka (COPQ)					

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

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

Text	Suma BO	Suma PO
Záväzky do lehoty splatnosti	5467938	6531864
Záväzky po lehote splatnosti	180259	39728

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

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO)	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO)
dlhodobé úvery voči prepojeným ÚJ	3335265	640196	2179778	515291	793547
záväzky z obchodného styku	1344343	1344343			
záväzky voči zamestnancom	66797	66797			
záväzky zo sociálneho poistenia	42116	42116			
daňové záväzky	9922	9922			
ostatné záväzky	4663	4663			
ostatné záv.voči prepojeným ÚJ – krátkodobý úver	800000	800000			
Spolu:	5603106	2908037	2179778	515291	793547

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10021	9089
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5626	6089
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5626	6089
Čerpanie sociálneho fondu	4632	5157
Konečný zostatok sociálneho fondu	11015	10021

Čl. III (2) i) Bankové úvery**Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

I. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	4,176	28.11.2028	300000	300000	300000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	3,474	25.10.2028	300000	300000	300000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	JPY	0,4-2,65	31.12.2028	86739000	616657	103215000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	JPY	3	31.12.2028	60016000	426674	70012000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	2,5	31.12.2025	396000	396000	528000
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	JPY	0,4	31.3.2028	45188000	321257	53780000
Krátkodobé pôžičky						
AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.	EUR	4,205	15.11.2023	800 000	800 000	500 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

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

Názov položky	(BO) Základ dane	(BO) Daň	(BO) Daň v %	(PO) Základ dane	(PO) Daň	(PO) Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-62762	x	x	159401	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	152423			215699		
Výnosy nepodliehajúce dani	58670			347458		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	14991			14842		
Zmena sadzby dane						
Zníženie DZ- duálne vzdelávanie	16000			12800		
Spolu	0			0		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (PO)
tržby za vlastné výrobky	4934438	4737343				
tržby z predaja služieb	14470	4380				
tržby za tovar	0	0				
Spolu	4948908	4741723				

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok (BO)	Konečný zostatok (PO)	Začiatkový stav (PO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (BO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (PO)
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7921	6830	17356	1091	-10526
Výrobky	822227	885119	498244	-62892	386875
Zvieratá					
Spolu	830148	891949	515600	-61801	376349
Manká a škody	x	x	x	5360	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-56441	376349

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Príspevky UPSVAR z dôvodu pandémie Koronavírusu	8235	55758
Energodotácie 9/22 od MH SR	16423	
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	121517	60935
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	121517	60935
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	1577641	1757246
- mzdy	16	1125358	1261696
- ostatné náklady na závislú činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	392294	441144
- sociálne zabezpečenie	19	59989	54406

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
prenájom priestorov	156355	152299
provízie	267335	253810
administratívna podpora	20306	0
obchodná činnosť	28000	0
právne služby čl.I ods.1 písm.a) Zmluvy o poskytovaní právnych služieb	16134	14405
ekonomické služby	17840	17822
kalibrácia zariadení	35736	7741
triedenie	13357	10798
preklady a tlmočenie	30672	29792
právne služby čl.I ods.1 písm.b) Zmluvy o poskytovaní právnych služieb	52250	29792
kooperácie	36343	68004

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
spotreba materiálu	1412128	1588778
spotreba energií	400166	188028
opravy a udržiavanie	69653	55075
personálne náklady	1577641	1757246

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	8194	2764
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8194	2751
Oprava MUO		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z úverov v rámci skupiny	84153	84894
úroky z bankových úverov		

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

Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2022 vykoná spoločnosť DCA Audit s .r.o..

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3260	3260
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3260	3260
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho:	01		4948908	4741723
- Výrobky	04		4934438	4737343
- Tovar	03			
- Služby	05		14470	4380
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

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

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

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

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

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
AOKI SEIKI INDUSTRIES	Úver (471)	2360588	2360588			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	úroky z úverov	84153	84153			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	nákup materiálu (111,119)	1107705	1107705			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	predaj hotových výrobkov a materiálu	648986	648986			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	predané služby	14470	14470			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	provízia (518 018)	267335	267335			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	tech. a admin. podpora a ost.služby	46344	46344			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	Ostatné dlhodobé záväzky (471)	974677	974677			
AOKI SEIKI INDUSTRIES	Krátkodobé úvery (361)	800000	800000			

Mgr.Radoslav Valápka, advokát	prijaté služby	1000	1000			
AK-Valápka, s.r.o.	prijaté služby	67384	67384			
REAL-HOUSING s.r.o.	prijaté služby	17840	17840			

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	5000000				5000000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	72341		9138		63203
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	22786			7970	30756
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	432922			151431	584353
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)	-4667343				-4667343
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	159401		-62762	-159401	-62762
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	500000				500000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					

Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	81479		9138		72341
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	15662			7124	22786
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	297572			135350	432922
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)	-4667343				-4667343
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	142474	159401		-142474	159401
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Následné udalosti

Do dňa účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku k 31.12.2022.