

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	6	0	3	7	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	2	0	5	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

(a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Spoločnosť N I K Ě, spol. s r.o., Ilkovičova 34, 812 30 Bratislava

Spoločnosť N I K Ě, spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 25.1.1991 a do obchodného registra bola zapísaná 25.1.1991 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka číslo 309/B)

(b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti (hlavné činnosti):

-prevádzkovanie stávkových hier (kurzových stávk) podľa individuálnej licencie vydané na základe zákona o hazardných hrách
-prevádzkovanie internetových hier v internetovom kasíne podľa individuálnej licencie na základe zákona o hazardných hrách
-prevádzkovanie lotériových hier (okamžitých lotérií) podľa individuálnej licencie vydané na základe zákona o hazardných hrách
Činnosť spoločnosti za uplynulé obdobie spočívala najmä v prevádzkovaní stávkových hier /kurzových stávk/ a internetového kasína. Vzhľadom na svoj charakter spoločnosť nenakupovala žiadne cenné papiere a zvieratá, a ani nevytvárala vlastnou činnosťou zásoby.

(c) Informácie o priemernom počte zamestnancov:

Informácie k časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	887	911
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	913	951
počet vedúcich zamestnancov	52	42

(d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a následne, za účtovné obdobie od 1.januára 2022 do 31.decembra 2022.

(f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24.marca 2022.

(g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2021 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov:

Por. č.	Priezvisko, meno, titul	Funkcia
1.	Doc. Ing. Otto Berger, CSc.	Konateľ,
2.	Ing. Roman Berger	Konateľ,
3.	MUDr. Robert Mardiak	Konateľ

Výkonné vedenie:

Por. č.	Priezvisko, meno, titul	Funkcia
1.	Doc. Ing. Otto Berger, CSc.	Generálny riaditeľ
2.	Ing. Roman Berger	Prevádzkový riaditeľ
3.	Ing. Stanislav Panák	Riaditeľ informačných technológií
4.	Ing. Martin Tibenský	Riaditeľ stratégie a rozvoja do 31.10.2022
4.	Richard Chovanec	Riaditeľ stratégie a rozvoja od 1.10.2022
5.	Ing. Vladimír Habala	Finančný riaditeľ
6.	RNDr. Jana Déliová	Riaditeľ HR
7.	Mgr. Róbert Vizvári, MBA	Riaditeľ obchodu a produktu
8.	Ing. Stanislav Cintavý	Riaditeľ pobočkovej siete

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Doc. Ing. Otto Berger, CSc	544 000,00	32	32	32
Ing. Roman Berger	323 000,00	19	19	19
Adriana Borutová	323 000,00	19	19	19
MUDr. Robert Mardiak	510 000,00	30	30	30

Spoločnosť neručí neobmedzene žiadnej inej spoločnosti ani tretej strane.

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť vlastní 100% podiel na dcérskej spoločnosti NIKE SÁZKY 1 s.r.o., sídlom Jurečkova 643/20, 702 00 Ostrava-Moravská Ostrava, okres: Ostrava-město, Česká republika, IČO:04425448

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- (a) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v EUR.
- (b) Účtovníctvo sa vedie 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.

- (c) Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- (d) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky. Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s výnimkou uvedenou v Zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód.
- (e) Použitie odhadov. Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie podniku vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- (f) Spoločnosť na základe individuálnej licencie na prevádzkovanie internetových hier v internetovom kasíne začala v roku 2020 prevádzkovať nový produkt internetové kasíno. Spoločnosť ako výnosy kasína vyказuje čisté výhry – stávky internetového kasína sú ponížené o výhry pripísané na osobné stávkové konto klienta.
- (g) Vykázané dane. Spoločnosť vyčíslila a záúčtovala splatnú a odloženú daň z príjmov právnických osôb v zmysle legislatívy platnej ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- (a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.).
- (b) Zásoby obstarané kúpou:
- nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
- (c) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- (d) Peňažné prostriedky a ceniny
- menovitou hodnotou.
- (e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- (f) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- (g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami. Dlhodobé rezervy sú tvorené v rozmedzí budúcich nárokov nad 12 mesiacov.
- (h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- (i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- (j) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období; pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky:
K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní vo výške 20 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 720 dní vo výške 50 % a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 1080 dní vo výške 100 % prípadne kvalifikovaným odhadom na základe posúdenia spoločnosti.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Výpočtová technika, zariadenia	4 roky	25,0 %
Inventár	6 - 8 rokov	12,5 – 16,5 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Softvér	3 - 5 rokov	20,0 – 33,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre zrýchlené odpisovanie a odpisovanie majetku vo finančnom prenájme.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu EUR sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Spoločnosť v bežnom účtovnom období zmenila spôsob účtovania vkladov a vyplatených výhier zo stávkových hier (kurzových stávk), aby boli konzistentné s vykazovaním výnosov z internetových hier v internetovom kasíne. V predchádzajúcom období účtovná jednotka účtovala o herných vkladoch samostatne na strane výnosov a samostatne o vyplatených výhrach na strane nákladov. Táto zmena účtovania výťažku na strane výnosov je v zmysle zákona č.30/2019 Z.z., o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov, podľa §2 písm.r), ktorý definuje výťažok ako rozdiel medzi stávkami hráčov a vyplatenými výhrami hráčov.

Ostatné účtovné zásady a metódy Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

(a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

Informácie k časti D. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 957 807	7 699	0	0	17 200	31 982 706
Prírastky	0	4 960 415	0	0	0	4 953 215	9 913 629
Úbytky	0	0	0	0	0	4 960 415	4 960 415
Presuny	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 918 222	7 699	0	0	10 000	36 935 921
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 364 146	7 699	0	0	0	21 371 845
Prírastky	0	4 662 912				0	4 662 912
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 027 058	7 699	0	0	0	26 034 758
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 593 661	0	0	0	17 200	10 610 861
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 891 164	0	0	0	10 000	10 901 163

N I K É, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 689 348	7 699	0	0	10 000	26 707 047
Prírastky	0	5 268 459	0	0	0	5 275 659	10 544 118
Úbytky	0	0	0	0	0	5 268 459	5 268 459
Presuny	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 957 807	7 699	0	0	17 200	31 982 706
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 261 384	7 699	0	0	0	17 269 083
Prírastky	0	4 102 762	0	0	0	0	4 102 762
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 364 146	7 699	0	0	0	21 371 845
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 427 964	0	0	0	10 000	9 437 964
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 593 661	0	0	0	17 200	10 610 861

N I K Ě, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Informácie k časti D. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	114 435	2 451 105	5 193 115	0	0	1 438 328	4 476	4 219	9 205 678
Prírastky	0	15 701	88 212	0	0	53 709		10 551	168 172
Úbytky	0	0	15 460	0	0	18 998	4 476	10 551	49 485
Presuny	0	0	-1	0	0	0	0	0	-1
Stav na konci účtovného obdobia	114 435	2 466 806	5 265 866	0	0	1 473 038	0	4 219	9 324 364
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 047 542	4 272 891	0	0	452 270	0	0	6 772 703
Prírastky	0	60 399	407 963	0	0	64 650	0	0	533 012
Úbytky	0	0	15 460	0	0	18 998	0	0	34 459
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 107 941	4 665 394	0	0	497 922	0	0	7 271 256
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	114 435	403 563	920 224	0	0	986 058	4 476	4 219	2 432 975
Stav na konci účtovného obdobia	114 435	358 865	600 472	0	0	975 117	0	4 219	2 053 107

NIKE, spol. s r.o.
 Poznámky k účtovným výkazom
 k 31. decembru 2022
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	114 435	2 456 704	5 927 215	0	0	1 246 620	4 476	4 219	9 753 669
Prírastky	0	0	251 470	0	0	248 227	499 697	0	999 394
Úbytky	0	5 599	985 570	0	0	56 519	499 697		1 547 385
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	114 435	2 451 105	5 193 115	0	0	1 438 328	4 476	4 219	9 205 678
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 993 068	4 752 759	0	0	428 198	0	0	7 174 025
Prírastky	0	60 072	505 702	0	0	80 592	0	0	646 366
Úbytky	0	5 598	985 570	0	0	56 520	0	0	1 047 688
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 047 542	4 272 891	0	0	452 270	0	0	6 772 703
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	114 435	463 636	1 174 456	0	0	818 422	4 476	4 219	2 579 644
Stav na konci účtovného obdobia	114 435	403 563	920 224	0	0	986 058	4 476	4 219	2 432 975

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Osobné automobily	PZP a havarijné poistenie – flotilové	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s., Kooperatíva
Budova + pobočky		ČSOB poisťovňa
Inventár pobočiek	poistenie hnutelných vecí, škôd spôsobených krádežou	ČSOB poisťovňa

Výška poistného je 58 332,24 EUR.

(c) Informácia o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo:

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia v disponovaní s nehmotným a hmotným dlhodobým majetkom a nie je zriadené žiadne záložné právo.

(d) Informácia o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý využíva na základe zmluvy o výpožičke:

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom práve.

(e) Informácia o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností:

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností:

(f) Informácia o majetku, ktorým je goodwill a spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o goodwill.

(g) Informácie o údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097- opravná položka k nadobudnutému majetku:

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o opravnej položke k dlhodobému finančnému majetku.

(h) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti:

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti.

N I K É, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s podstatný m vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 187 987	0	0	170 000	0	0	0	0	2 187 987
Prírastky	262 887	0	0	0	0	0	0	0	262 887
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 450 874	0	0	170 000	0	0	0	0	2 450 874
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 184 639	0	0	0	0	0	0	0	2 184 639
Prírastky	262 785	0	0	0	0	0	0	0	262 785
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 447 424	0	0	0	0	0	0	0	2 447 424
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 348	0	0	170 000	0	0	0	0	173 348
Stav na konci účtovného obdobia	3 450	0	0	170 000	0	0	0	0	173 450

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté preddavky na DFM	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h		i
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2080681	0	0	170 000	0	0	0	0	2080681	
Prírastky	107306	0	0	0	0	0	0	0	107306	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	2 187 987	0	0	170 000	0	0	0	0	2187987	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2073941	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	110698	0	0	0	0	0	0	0	110698	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	2 184 639	0	0	0	0	0	0	0	2 184 639	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 740	0	0	170 000	0	0	0	0	176 740	
Stav na konci účtovného obdobia	3 348	0	0	170 000	0	0	0	0	173 348	

(j) Informácia o opravných položkách k zásobám:

Spoločnosť v roku 2022 nakupovala zásoby, ktoré predstavovali reklamné predmety a žreby spoločnosti. Spoločnosť tvorila opravné položky k žrebom končiacich emisií vo výške 123 540,37 EUR.

(k) Informácia k zásobám, na ktoré je zriadené záložné právo, a pri ktorých je obmedzené právo nakladať s nimi:

Spoločnosť v roku 2022 nemala zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a ani zásoby, pri ktorých je obmedzené právo nakladať s nimi.

(l) Informácia o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam:

Informácie k časti D. písm. l) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zníženie OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	61 607	0		6 687	54 921
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	384 100	32 061	0	11 381	404 780
Pohľadávky spolu	445 707	32 061	0	18 068	459 701

(m) Informácia o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k časti D. písm. m) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1 – rok 2022

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	486 947	0	486 947
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	1 477 688	0	1 477 688
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 964 635	0	1 964 635
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 453 109	54 921	2 508 030
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 937 631	404 780	5 342 411
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 390 740	459 701	7 850 441

Tabuľka č. 2 – rok 2021

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohl'advky spolu d
Dlhodobé pohl'advky			
Pohl'advky z obchodného styku	588 372	0	588 372
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohl'advky	0	0	0
Odložená daňová pohl'advka	1 225 177	0	1 225 177
Dlhodobé pohl'advky spolu	1 813 549	0	1 813 549
Krátkodobé pohl'advky			
Pohl'advky z obchodného styku	1 249 922	61 607	1 311 529
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohl'advky a dotácie	0	0	0
Iné pohl'advky	4 928 901	384 100	5 313 001
Krátkodobé pohl'advky spolu	6 178 823	445 707	6 624 530

(n) Informácia o odloženej daňovej pohl'advke:

Informácie k časti D. písm.n) a časti o odloženej daňovej pohl'advke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	12 050	9 954
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	6 896 669	5 517 970
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohl'advka	1 477 688	1 225 177
Uplatnená daňová pohl'advka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie/zvýšenie nákladov	252 512	95 019
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

(o) Informácia o významných zložkách krátkodobého finančného majetku:

Informácie k časti D. písm.o) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 105 532	489 110
Bežné bankové účty	105 650 935	92 650 952
Peniaze na ceste	9 807	6 800
Spolu	106 766 274	93 146 862

(p) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Informácie k časti D. písm.p) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé spolu	2 472 537	3 116 091
Nájomné	56121	0
Iné-licencie,cetifikáty,domény a iné	2 416 416	3 116 091
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	2 185 864	2 129 611
Nájomné	156 157	150 811
Služby zo zahraničia energie, telefónne poplatky a iné	2 029 707	1 978 800
Príjmy budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Nájomné	0	0
Iné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé spolu	184 159	1 649
ostatné výnosy	184 159	1 649

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

(a) Informácie o vlastnom imaní:

Informácie k časti E. písm. a) o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	stav 31.12.2021	prírastky	úbytky	presuny	stav 31.12.2022
Základné imanie	1 700 000	0	0	0	1 700 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákon.rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precene.majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	-2 019 234	262 784	62 510		-2 219 508
Oceň.rozd.z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	170 000	0	0	0	170 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	88 696 937	0	11 185 166	14 352 844	91 864 615
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospod.za bežné účtovné obdobie	14 352 844	21 124 509	0	-14 352 844	21 124 509
Spolu vlastné imanie	102 900 547	21 387 293	11 247 676	0	112 639 616

N I K Ě, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	stav 31.12.2020	prírastky	úbytky	presuny	stav 31.12.2021
Základné imanie	1 700 000	0	0	0	1 700 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákon.rezervný fond z kapitálových	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precene.majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	-2 015 685	217 848	221 397	0	-2 019 234
Oceň.rozd.z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	170 000	0	0	0	170 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	85 267 350	0	8 642 900	12 072 487	88 696 937
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospod.za bežné účtovné obdobie	12 072 487	14 352 844	0	-12 072 487	14 352 844
Spolu vlastné imanie	97 194 152	14 570 692	8 864 297	0	102 900 547

(b) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácie k časti E. písm. b) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.1

Účtovný zisk za bezprostredne predchádzajúce obdobie	14 352 844
Rozdelenie účtovného zisku	
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	14 352 844
Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14 352 844

(c) Informácia o jednotlivých druhoch rezerv:

Informácie k časti E. písm. c) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné	0	69 861	0	0	69 861
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Dlhodobé rezervy spolu	0	69 861	0	0	69 861
Krátkodobé rezervy					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	605 450	589 803	389 523	0	805 730
Odmeny, prémie	801 070	800 654	612 354	188 716	800 654
Odchodné, odstupné	0	149 574			149 574
Overenie účtovnej závierky	6 720	7 680	6 720		7 680
Energie k nájmom	81 045	80 871	81 045		80 871
odvody, žreby a ostatné rezervy	4 198 189	5 113 048	4 168 799	2 390	5 140 048
Krátkodobé rezervy spolu	5 692 474	6 741 630	5 258 441	191 106	6 984 557

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia bude použitá v priebehu roku 2023.

Rezerva na audit ročnej účtovnej vytvorená na overenie účtovnej závierky za rok 2022. Predpokladá sa, že celá bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia. Rezerva na energie bola vytvorená odhadom, na základne mesačných zálohových platieb a celá bude použitá v roku 2022.

Rezerva na odchodné je tvorená na obdobie 3 rokov.

N I K É, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Názov položky a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy					
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	529 021	499 806	423 377	0	605 450
Odmeny, prémie	788 707	15 743	3 380	0	801 070
Odchodné, odstupné	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 720	6 720	6 720	0	6 720
Energie k nájomom	81 491	105 984	106 430	0	81 045
ostatné rezervy	3 792 376	11 110 071	10 704 258	0	4 198 189
Krátkodobé rezervy spolu	5 198 315	11 738 324	11 244 165	0	5 692 475

(d),(e) Informácia o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Informácie k časti E. písm. d) a e) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 495 396	12 017 928
Krátkodobé záväzky spolu	16 495 396	12 017 928
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rok	307 832	270 808
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	307 832	270 808

(f) Informácia o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Záväzky nie sú kryté záložným právom

(g) Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na potreby zamestnancov.

Informácie k časti E. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	269 849	213 663
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	92 677	76 826
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	92 677	76 826
Čerpanie sociálneho fondu	54 694	20 640
Konečný zostatok sociálneho fondu	307 832	269 849

(h) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

Informácie k časti E. písm. h) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu	0	0
Nájomné	0	0
Iné - poštovné, cestovné, poplatky	0	0
Výdavky budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Nájomné	0	0
Iné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Iné	0	0

(i) Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

(a) Tržby z predaja vlastných výkonov a tovaru:

Informácie k časti F. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tuzemsko	173 602 514	727 154 114
Spolu	173 602 514	727 154 114

Bežné účtovné obdobie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím vykazuje rozdiel vzhľadom na zmenu metodiky popísanej v Zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód.

(b) Informácie o čistom obrate:

Informácie k časti F. písm. b) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	173 602 514	727 154 114
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	173 602 514	727 154 114

Bežné účtovné obdobie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím vykazuje rozdiel vzhľadom na zmenu metodiky popísanej v Zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód.

(c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:	3 129 261	3 368 709
Aktivácia materiálu a tovaru	0	0
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	0
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	3 129 261	3 368 709
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	564 578	2 831 988
Predaj dlhodobého majetku	-	-
Predaj materiálu	675	0
Dotácie "prvá pomoc"	254 714	2 356 113
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Iné	309 189	475 875
Finančné výnosy, z toho:	195 727	8 899
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Výnosy/úroky z dlhodobého finančného majetku prepojené účtovné jednotky	2 900	2 900
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0
Výnosy z precenenia cenných papierov	0	0
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie	0	0
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosové úroky	192 827	5 999
Kurzové zisky, z toho:	327 201	327 201
Kurzové zisky vrátane ziskov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	981 923	1 023 444
Iné	0	0

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, z finančnej činnosti, mimoriadnych nákladov a nákladov za overenie účtovnej závierky audítormi:

Informácie k časti G. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	46 369 015	46 369 015
Opravy a udržiavanie	254 139	192 415
Cestovné	153 874	84 668
Náklady na reprezentáciu	95 017	54 924
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 880	13 920
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 880	13 920
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv na služby	0	0
Spotreba materiálu a energie	3 172 373	2 977 630
Dane a poplatky	36 566 031	26 791 780
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	13 626 414	611 195 238
Osobné náklady	24 568 546	23 242 754
Odpisy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku	5 195 924	4 749 130
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	17 514	21 437
Kurzové straty, z toho:	406 323	1 112
Kurzové straty vrátane strát ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	406 323	1 112
Iné	763 963	714 789

Bežné účtovné obdobie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím vykazuje rozdiel vzhľadom na zmenu metodiky popísanej v Zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácia o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, zmene sadzby dane z príjmov:

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:	26 951 956	x	x	18 336 964	x	x
Teoretická daň	x	5 659 911	21%	x	3 850 762	21%
Daňovo neuznané náklady	5 819 447	1 222 084	4,53%	6 709 092	1 408 909	7,68%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 913 307	-821 794	-3,05%	-5 627 014	-1 181 673	-6,44%
Umorenie daňovej straty			0,00%			0,00%
Spolu	28 858 097	6 060 200	22,49%	19 419 042	4 077 999	22,24%
Splatná daň z príjmov	x	6 079 959	22,56%	x	4 079 139	22,25%
Odložená daň z príjmov	x	-252 512	-0,94%	x	-95 019	-0,52%
Celková daň z príjmov	x	5 827 447	21,62%	x	3 984 120	21,73%

Informácie k časti H. o daniach z príjmov

Rozdiel medzi daňou z príjmov vyčíslenou v daňovom priznaní k dani z príjmov právnických osôb a splatnou daňou v tabuľke je spôsobený daňou z príjmov z úrokov, ktorá bola vybraná zrážkou.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

Spoločnosť nevyužíva podsúvahovú evidenciu.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a iné pasíva.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia orgánov spoločnosti poberali v rokoch 2022 a 2021 peňažné príjmy z titulu pracovno-právneho zamestnaneckého vzťahu.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria spoločníci, konatelia, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske spoločnosti a pridružené spoločnosti) ako aj spoločnosti majetkovo či personálne prepojené.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny v súlade s podmienkami platnými pre transferové oceňovanie transakcií. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia.

Spriaznená osoba	náklad/výnos	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ŠPORT PRESS, s.r.o.	náklad	595 051	618 033
N reality s.r.o.	náklad	280 196	252 948
WINTERS s.r.o.	náklad	12 000	12 000
N reality s.r.o.	výnos	3 900	1 000
TOP PLUS s.r.o.	výnos	500	500
WINTERS s.r.o.	výnos	0	0

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

Po 31.12.2022 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. .

N. INFORMÁCIE PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti N. o zmenách vlastného imania

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	1 700 000	0	0	0	1 700 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-2 019 234	62 510	262 784		-2 219 508
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	170 000	0	0	0	170 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	88 696 937	0	11 185 166	14 352 844	91 864 615
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 352 844	21 124 509	0	-14 352 844	21 124 509
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

N I K Ě, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 700 000	0	0	0	1 700 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-2 015 686	217 848	221 397	0	-2 019 235
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	170 000	0	0	0	170 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	85 267 350	0	8 642 900	12 072 487	88 696 937
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 072 487	14 352 844	0	-12 072 487	14 352 844
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2022 zisk vo výške 21 124 509 EUR rozhodne valné zhromaždenie. 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.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prevod zisku za bežné účtovné obdobie do Výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 21 124 509 EUR.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označenie	Text	c	Účtovné obdobie	
			predchádzajúce	bežné
a	b	c		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		18 336 964	26 951 956
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		5 422 589	7 117 032
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		4 749 130	5 195 924
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku			
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		494 158	1 361 944
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		119 440	97 588
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-26 259	404 791
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov			
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-8 899	-195 727
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent			
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		95 019	252 512
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu		1 770 000	-454 888
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		1 052 968	-1 267 908
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		680 114	1 086 072
A.2.3.	Zmena stavu zásob		36 918	-273 052
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		8 899	195 727
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností			
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 fin.činností			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do iný.alebo fin.činností		-4 079 139	-3 876 661
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		21 459 313	29 933 166
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		-5 285 659	-4 960 415
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		-508 392	-168 172

N I K Ě, spol. s r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 794 051	-5 128 587
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
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 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		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
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 prev.činností	-8 642 900	-11 185 166
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-8 642 900	-11 185 166
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	7 022 362	13 619 413
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	86 124 500	93 146 861
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	93 146 861	106 766 274
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	93 146 861	106 766 274