

Účtovná zázvierka
k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Aliter Technologies, a.s.
Turčianska 16, 821 09 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom priemyselného, spotrebného tovaru, výpočtovej techniky, kancelárskej techniky, strojov, prístrojov, zariadení a dopravných prostriedkov
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- technicko-organizačné zabezpečenie pri realizácii projektov, spracovanie projektov a poradenská činnosť v oblasti projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- marketing a prieskum trhu
- automatizované spracovanie údajov
- technicko-organizačné zabezpečenie kurzov, seminárov a školení v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- zhotovovanie www stránok a ich následná aktualizácia
- inštalácia dát, dátových, štruktúrovaných a analógových sietí v rozsahu bezpečného napätia
- management
- výskum a vývoj hardware
- návrh a optimalizácia informačných technológií
- správa počítačových sietí
- inštalácia počítačových sietí v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti softwaru
- vykonávanie servisu pre výpočtovú techniku, zariadenia a informačné technológie v rozsahu bezpečného napätia
- poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky vrátane systémovej údržby softwaru
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti riadenia projektov a investícií informačných a komunikačných systémov
- poradenská činnosť v oblasti informačnej počítačovej bezpečnosti
- konzultácie a analýzy v oblasti bezpečnosti informačných systémov
- vypracovanie bezpečnostných projektov určených k ochrane osobných údajov
- vypracovanie bezpečnostných projektov na technické prostriedky
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti informačných technológií
- inštalácia výpočtovej techniky, zariadení a informačných technológií a poskytovanie s tým spojených konzultačných služieb
- výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- vývoj a výroba vojenského materiálu
- obchodovanie s výrobkami obranného priemyslu
- výroba výrobkov obranného priemyslu v rozsahu voľnej živnosti
- vývoj výrobkov obranného priemyslu v rozsahu voľnej živnosti
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka za rok 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17.10.2022.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku. Voči dcérskym jednotkám má postavenie materskej spoločnosti. V zmysle § 22 ods. 10 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2022. Materskou spoločnosťou účtovnej jednotky je spoločnosť Aliter Holding, a.s.

Skupina účtovných jednotiek:

Obchodné meno	Sídlo
Aliter Technologies, s.r.o.	City Element Na Strži 2102/61a, Praha, Česká republika
Aliter Technologies, Inc.	77 Bloor St W, Suite 600, Toronto, Canada

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	130	118
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	139	121
počet vedúcich zamestnancov	7	6

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Majetok/Záväzok	Spôsob ocenenia
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena
Zásoby	Obstarávacia cena
Pohľadávky	Menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota

Majetkové cenné papiere na obchodovanie	Obstarávacia cena – pri obstaraní Reálna hodnota – k poslednému dňu účtovného obdobia
Časové rozlíšenie	Menovitá hodnota
Závazky	Menovitá hodnota
Rezervy	Očakávaná výška záväzku
Závazky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	- pri vzniku - menovitou hodnotou - pri prevzatí - obstarávacou cenou
Splatná daň z príjmov	Stanovená vo výške 21 % z účtovného zisku upraveného o niektoré položky v zmysle platného zákona o dani z príjmov
Odložená daň z príjmov	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 nevyužité daňové 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 %.

- Úroky netvoria súčasť ocenenia majetku a záväzkov.

- Účtovná jednotka tvorí opravnú položku k majetku na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať zníženie hodnoty 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. Táto sa určuje vyhodnotením dlhodobého finančného plánu.

- 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.

- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo súvisia.

- Súčasťou obstarávacej ceny majetkových cenných papierov sú náklady súvisiace s obstaraním cenného papiera, napríklad poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú najmä úroky z úverov na obstaranie cenných papierov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera.

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania rovnomerne počas 4 rokov od jeho obstarania.

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia do používania rovnomerným spôsobom.

Jednotlivým druhom majetku sa priradujú tieto doby odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy:

Druh majetku	Doba odpisovania	Ročný odpis	Odpisová metóda
PC a IT vybavenie	4 roky	1/4	rovnomerná
Klimatizačné zariadenia	8 rokov	1/8	rovnomerná
Bezpečnostné skrine	12 rokov	1/12	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 8 rokov	1/4 až 1/8	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerná
Reklamné panely	6 rokov	1/6	rovnomerná
Nábytok	6 rokov	1/6	rovnomerná
Zabezpečovacie systémy	4 roky	1/4	rovnomerná
Komunikačné a rádiové systémy	4 roky	1/4	rovnomerná
Drobný dlhodobý hmotný majetok	jednorazový odpis	1/1	

Pozemky sa neodpisujú.

Na obstaranie majetku neboli účtovnej jednotke poskytnuté dotácie.

5. Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 4 9 3 1 9
IČO 3 6 8 3 1 2 2 1

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	505 491	26 309			3 456			535 256
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2022	505 491	26 309			3 456			535 256
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	486 755	20 103			3 456			16 958
Prírastky	18 736	3 560						2 486
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2022	505 491	23 663			3 456			19 444
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2022								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	18 736	6 206			0			24 942
Stav k 31.12.2022	0	2 646			0			2 646

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 4 9 3 1 9
IČO 3 6 8 3 1 2 2 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	505 491	26 309			3 456			535 256
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2021	505 491	26 309			3 456			535 256
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	411 801	13 948			2 736			428 485
Prírastky	74 954	6 155			720			81 829
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2021	486 755	20 103			3 456			510 314
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2021								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	93 690	12 361			720			106 771
Stav k 31.12.2021	18 736	6 206			0			24 942

Výskumná a vývojová činnosť

Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	
Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	848 089
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 4 9 3 1 9
IČO 3 6 8 3 1 2 2 1

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022			1 348 378				12 000		1 360 378
Prírastky			169 278				555 878		725 156
Úbytky							169 278		169 278
Presuny									
Stav k 31.12.2022			1 517 656				398 600		1 916 256
Oprávky									
Stav k 1.1.2022			597 078						597 078
Prírastky			277 364						277 364
Úbytky									
Presuny									
Stav k 31.12.2022			874 442						874 442
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav k 31.12.2022									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022			751 300				12000		763 300
Stav k 31.12.2022			643 214				398 600		1 041 814

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 4 9 3 1 9
IČO 3 6 8 3 1 2 2 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021			773 525						773 525
Prírastky			583 653				655 653		1 239 306
Úbytky			8 800				643 653		652 453
Presuny									
Stav k 31.12.2021			1 348 378				12 000		1 360 378
Oprávky									
Stav k 1.1.2021			418 562						418 562
Prírastky			187 316						187 316
Úbytky			8 800						8 800
Presuny									
Stav k 31.12.2021			597 078						597 078
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav k 31.12.2021									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021			354 964						354 964
Stav k 31.12.2021			751 300				12 000		763 300

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 4 9 3 1 9
IČO 3 6 8 3 1 2 2 1

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2022				147 891		54 103						201 994
Prírastky				2 526								2 526
Úbytky				53 004		54 103						107 107
Presuny												
Stav k 31.12.2022				97 413		0						97 413
Opravné položky												
Stav k 1.1.2022												
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
Stav k 31.12.2022												
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2022				147 891		54 103						201 994
Stav k 31.12.2022				97 413		0						97 413

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 4 9 3 1 9
IČO 3 6 8 3 1 2 2 1

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2021			2 085				192 603					194 688
Prírastky				9 869		80 803						90 672
Úbytky			2 085	54 581		26 700						83 366
Presuny				192 603			-192 603					0
Stav k 31.12.2021			0	147 891		54 103	0					201 994
Opravné položky												
Stav k 1.1.2021				3 707								3 707
Prírastky												
Úbytky				3 707								3 707
Presuny												
Stav k 31.12.2021				0								0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2021			2 085				192 603					194 688
Stav k 31.12.2021			0	147 891		54 103	0					201 994

Záložné právo k finančnému majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na iných zložkách vlastného imania %	Výška vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Aliter Technologies Inc.	90			87 762 USD	0
Aliter Technologies s.r.o.	100			-27 325 CZK	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Podielové CP a podiely spolu:	x	x	x	x	

Účtovná jednotka použila na ocenenie obchodných podielov metódu vlastného imania.

4. Pohľadávky**Veková štruktúra pohľadávok****Bežné účtovné obdobie**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 211		4 211
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 211		4 211
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	6 364		6 364
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 575		10 575
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 239 304	347 775	7 587 079
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 239 304	347 775	7 587 079
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	52		52
Iné pohľadávky	562 198		562 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 801 554	347 775	8 149 329

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 712		2 712
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 712		2 712
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	2 973		2 973
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 685		5 685

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 115 852	1 194 727	5 310 579
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 600		13 600
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 102 252	1 194 727	5 296 979
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 386 205		1 386 205
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	518 763		518 763
Iné pohľadávky	867 442		867 442
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 502 057	1 194 727	6 696 784

5. Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z vytvorenej rezervy na zostavenie účtovnej závierky a overenie účtovnej závierky audítorom vo výške 966 EUR a zo služieb daňovo uznaných po zaplatení vo výške 5 398 EUR. Celková výška odloženej daňovej pohľadávky je 6 364 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	30 306	14 157
odpočítateľné	30 306	14 157
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 364	2 973
Uplatnená daňová pohľadávka	3 391	5 377
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	3 391	-5 377
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaný ako náklad		
Zaúčtovaný do vlastného imania		

6. Krátkodobý finančný majetok**Finančné účty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 682	5 842
Bežné bankové účty	7 353 165	5 220 655
Bankové účty termínované	36 575	36 575
Peniaze na ceste		
Spolu	7 392 422	5 263 072

Cenné papiere

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Opravná položka	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie v prepojených ÚJ					
Majetkové CP na obchodovanie bez prepojených ÚJ					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Obstarávaný krátkodobý FM					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 841	1 813
Predĺžená záruka	1 841	1 514
Poistné	0	299
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	3 788 085	195 501
Poistné	15 394	6 842
Služby IT	3 600 394	61 576
Nájomné	80 424	78 027
Fin. príspevok na stravu zamestnancov	18 213	10 469
Iné	73 660	49 056
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	279 018	
Služby IT	279 018	

PASÍVA**1. Vlastné imanie****Opis základného imania**

Akcie	
Počet	1660
Druh	kmeňové
Podoba	listinné
Forma	akcie na meno
Menovitá hodnota	100 EUR
Prevoditeľnosť	nie je obmedzená
Percentuálny podiel na upísanom základnom imaní	100%
Rozsah splatenia základného imania	166 000 EUR
Zisk na akciu	4 461 EUR
Zmeny počas účtovného obdobia	žiadne

Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 092 461
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 092 461
Iné	
Spolu	4 092 461

Ostatné informácie o vlastnom imaní sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

Príspevky do kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Účtovná jednotka netvorila príspevky do kapitálových fondov.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	128 380	128 462	128 380		128 462
Rezerva na nevyčerp. dovolenky	123 880	123 862	123 880		123 862
Rezerva na overenie ÚZ audítorom	3 500	3 500	3 500		3 500
Rezerva na zostavenie ÚZ	1 000	1 100	1 000		1 100

Predpokladaný rok použitia rezerv: 2023

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 591	128 380	100 591		128 380
Rezerva na nevyčerp. dovolenky	96 091	123 880	96 091		123 880
Rezerva na overenie ÚZ audítorom	3 500	3 500	3 500		3 500
Rezerva na zostavenie ÚZ	1 000	1 000	1 000		1 000

3. Závazky

Štruktúra záväzkov

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Splatnosť záväzkov		Spolu záväzky
	do 1 roka	1 – 5 rokov	viac ako 5 rokov	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:						
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám						
Závazky zo sociálneho fondu		28 975		28 975		28 975
Iné dlhodobé záväzky						
Odložený daňový záväzok						
Dlhodobé záväzky spolu		28 975		28 975		28 975
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	7 406 899			5 483 520	1 923 379	7 406 899
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	206 412			206 412		206 412
Závazky v rámci podielovej účasti						
Ostatné záväzky z obchodného styku	7 200 487			5 277 108	1 923 379	7 200 487
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	5 905 765			5 905 765		5 905 765
Závazky voči spoločníkom a združeniu	4 092 461			4 092 461		4 092 461
Závazky voči zamestnancom	287 507			287 507		287 507
Závazky zo sociálneho poistenia	173 848			173 848		173 848
Daňové záväzky a dotácie	1 348 816			1 348 816		1 73 848
Závazky z derivátových operácií						
Iné záväzky	3 133			3 133		3 133
Krátkodobé záväzky spolu	13 312 664			11 389 285	1 923 379	13 312 664

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Splatnosť záväzkov		Spolu záväzky
	do 1 roka	1 – 5 rokov	viac ako 5 rokov	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:						
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám						
Záväzky zo sociálneho fondu		28 477		28 477		28 477
Iné dlhodobé záväzky						
Odložený daňový záväzok						
Dlhodobé záväzky spolu		28 477		28 477		28 477
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	2 421 504			2 216 630	204 874	2 421 504
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám						
Záväzky v rámci podielovej účasti						
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 421 504			2 216 630	204 874	2 421 504
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	5 296 526			5 296 526		5 296 526
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	4 528 110			4 528 110		4 528 110
Záväzky voči zamestnancom	222 223			222 223		222 223
Záväzky zo sociálneho poistenia	134 146			134 146		134 146
Daňové záväzky a dotácie	412 047			412 047		412 049
Záväzky z derivátových operácií						
Iné záväzky						
Krátkodobé záväzky spolu	7 718 030			7 513 156	204 874	7 718 030

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 477	26 560
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 203	17 420
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 204	17 420
Čerpanie sociálneho fondu	19 706	15 503
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 975	28 477

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho		3 500
Nákladové úroky		
Služby (poradenstvo)		3 500
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Čistý obrat**

Štruktúra čistého obratu:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	34 809 545	20 306 947
Tržby za tovar	13 850 951	6 817 879
Čistý obrat celkom	48 660 496	27 124 826

VÝNOSY**2. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Druh tržby	2022	2021
Vlastné výrobky		
Poskytovanie služieb	34 809 545	20 306 947
Predaj tovaru	13 850 951	6 817 879
Spolu	48 660 496	27 124 826

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	20 390	8 040
Poistné udalosti	18 446	4 463
Prijaté dary	1 936	2 016
Ostatné	8	1 561
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Spolu	20 390	8 040

4. Výnosy z finančnej činnosti

Názov položky	2022	2021
Úroky z pôžičiek a ostatné výnosové úroky	1 350	2 906
Kurzové zisky, z toho:	69 786	9 600
Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	26 705	968
Tržby z predaja akcií		2 211
Spolu	71 136	14 717

NÁKLADY**5. Náklady na hospodársku činnosť**

Názov položky	2022	2021
Spotrebované nákupy, z toho:	16 467 996	7 270 573
Spotreba materiálu	4 899 802	1 620 782
Spotreba energie	44 448	22 402
Predaný tovar	11 523 746	5 627 389
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	17 224 555	10 009 263
IT služby	14 357 301	8 170 916
Marketingové, reklamné služby, prieskum trhu, výstavy	438 254	300 778
Poradenstvo, konzultácie, služby právne, ekonomické, administratívne, prekladateľské	444 822	352 379

Cestovné	240 007	78 473
Prenájom priestorov	452 018	457 330
Overenie účtovnej závierky audítorom	3 500	3 500
Opravy a údržba	35 566	25 778
Prepravné služby	77 025	12 809
Servisné a montážne služby	346 828	147 925
Ostatné	829 234	459 375
Spolu	33 692 551	17 279 826

6. Osobné náklady

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	5 468 572	4 627 507
Mzdy	3 999 373	3 372 169
Náklady na zdravotné poistenie	392 485	331 675
Náklady na sociálne poistenie	969 043	816 734
Zákonné sociálne náklady	107 671	106 929
Spolu	5 468 572	4 627 507

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	2022	2021
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	28 914	19 193
Poistenie	19 024	9 953
Členské príspevky	9 890	9 240
Ostatné		
Odpis pohľadávok		
Dary	20 133	100 000
Spolu	49 047	119 193

8. Náklady na finančnú činnosť

Názov položky	2022	2021
Nákladové úroky		
Kurzové straty, z toho:	60 204	27 452
Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	246	11 370
Bankové poplatky	21 590	11 090
Predané akcie		2 211
Spolu	81 794	40 753

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2022.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami**

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2022	2021
NÁKLADY			
Nákup zásob	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	4 220
Nákup majetku	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	216 320	485 800
Nákup služieb	Prepojené účtovné jednotky	44 536	69 735
	Ostatné spriaznené osoby	561 324	252 630
Úroky z úverov	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	0
VÝNOSY			
Predaj zásob	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	880	311
Predaj majetku	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	2 211
Predaj služieb	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	240
Úroky z pôžičiek	Prepojené účtovné jednotky	1 325	2 084
	Ostatné spriaznené osoby	21	803
OSTATNÉ			
Poskytnuté pôžičky	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	0
Prijaté pôžičky	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	0
Vklady do vlastného imania	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	0
Ručenie	Prepojené účtovné jednotky	0	0
	Ostatné spriaznené osoby	0	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti, ani členom dozorných orgánov neboli z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť vyplatené v sledovanom období žiadne odmeny. Tiež im neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

IX. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	166 000				166000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	33 200				33 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-7 496				-7 496
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 500 000	4 092 461	4 092 461		1 500 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 092 461	7 404 980	4 092 461		7404 980
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	166 000				166000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	33 200				33 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-7 622		126		-7 496
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 500 000	5 202 726	5 202 726		1 500 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 202 726	4 092 461	5 202 726		4 092 461
Ostatné položky vlastného imania					

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	9 152 500	4 886 050
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-3 557 041	205 490
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	299 661	260 894
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 pohľadávky (+)		
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 875 130	-78 748
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 (-)	-1350	-2 906
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 (+/-)	-355	-73 750
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	20 133	100 000
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 z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-3 432 530	-5 684 643
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 972 755	1 735 330
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-165 594	-8 018 110
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 294 181	598 137
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

	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.)	2 162 929	-593 103
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 350	2 906
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 finančných činností (-)	435 649	370 139
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 599 928	-220 058
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 599 928	-220 058
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-471 430	-765 043
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 (+)	355	142 000
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 (+)		2 211
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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. 14.	Príjmy 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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-471 075	-620 832
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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 (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	497	1 917
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
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 (+)	497	1 917
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 (-)		
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	497	1 917
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 129 350	-838 973
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 263 072	6 102 045
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 392 422	5 263 072
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 392 422	5 263 072