

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Defense Pro, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), vznikla 17. júla 2014 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 99722/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- súkromné bezpečnostné služby

**3. Počet zamestnancov**

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	13
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	17
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. júna 2022.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľ: Mgr. Peter Iró

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2022 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Tomáš Horvátik	5 000	100	100	
<b>Spolu</b>	<b>5 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	-

Počas roku 2022 sa nemenila štruktúra spoločníkov.

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

- nie je súčasťou konsolidovaného celku

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****E. a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

**E. b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vychádza z toho, že účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán dlhodobého majetku:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, zariadenia	6	lineárna	16,66
Motorové vozidlá	4	lineárna	25
Montované budovy a drobné stavby	12	lineárna	8,33
Inžinierske stavby	20	lineárna	5
Nebytové budovy	40	lineárna	2,5

**E. c) Zásoby**

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2. – spôsobom B účtovania zásob.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

**E. d) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**E. e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou

**E. f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**E. g) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**E. h) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:****F. a) 1. Pohyb obstarávacích cien**

Druh majetku	Riad.súv.	Obstar.cena k poč. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstar. cenu ku koncu BO
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>002</b>	<b>226 964</b>				
<b>A.I. Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>003</b>	<b>10 713</b>				
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj	004					
A.I.2. Softvér	005	10 713				10 713
A.I.3. Oceniteľné práva	006					
A.I.4. Goodwill	007					
A.I.5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008					
A.I.6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009					
A.I.7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	01					
<b>A.II. Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>011</b>	<b>216 251</b>	<b>323 060</b>	<b>25 135</b>	<b>27 300</b>	<b>514 176</b>
A.II.1. Pozemky	012					
A.II.2. Stavby	013	34 600	185 732			220 332
A.II.3. Samostatné hnutelné veci	014	154 351	134 161	25 135	27 300	290 677
A.II.4. Pestovateľské celky trvalých porastov	015					
A.II.5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá	016					
A.II.6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017					
A.II.7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	27 300			-27 300	
A.II.8. Poskytnuté preddavky na DHM	019		3167			3 167

A.II.9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	020					
<b>A.III. Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>021</b>					

## F. a) 2. Pohyb oprávok, opravných položiek

Druh majetku	Riad.súv.	Oprávky a opravné položky k poč. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky ku koncu BO
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>002</b>	<b>66 876</b>	<b>73 861</b>	<b>25 134</b>		<b>115 603</b>
<b>A.I. Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>003</b>	<b>446</b>	<b>5 357</b>			<b>5 803</b>
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj	004					
A.I.2. Softvér	005	446				
A.I.3. Oceniteľné práva	006					
A.I.4. Goodwill	007					
A.I.5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008					
A.I.6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009					
A.I.7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	01					
<b>A.II. Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>011</b>	<b>66 430</b>	<b>68 504</b>	<b>25 134</b>		<b>109 800</b>
A.II.1. Pozemky	012					
A.II.2. Stavby	013	2 375	3 383			5 758
A.II.3. Samostatné huteľné veci	014	64 055	65 121	25 134		104 042
A.II.4. Pestovateľské celky trvalých porastov	015					
A.II.5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá	016					
A.II.6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017					
A.II.7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018					
A.II.8. Poskytnuté preddavky na DHM	019					
A.II.9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	020					
<b>A.III. Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>021</b>					

## F. a) 3. Pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riad.súv.	Zostatková cena k poč. BO	Zostatková cena ku koncu BO
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>002</b>	<b>160 088</b>	<b>409 286</b>
<b>A.I. Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>003</b>	<b>10 267</b>	<b>4 910</b>
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj	004		
A.I.2. Softvér	005	10 267	4 910
A.I.3. Oceniteľné práva	006		
A.I.4. Goodwill	007		
A.I.5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008		
A.I.6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009		
A.I.7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	01		
<b>A.II. Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>011</b>	<b>149 821</b>	<b>404 376</b>
A.II.1. Pozemky	012		
A.II.2. Stavby	013	32 225	214 574
A.II.3. Samostatné huteľné veci	014	90 296	186 635
A.II.4. Pestovateľské celky trvalých porastov	015		
A.II.5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá	016		
A.II.6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017		
A.II.7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	27 300	0
A.II.8. Poskytnuté preddavky na DHM	019		3 167
A.II.9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	020		
<b>A.III. Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>021</b>		

**F. b) Štruktúra pohľadávok a veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	14000		14000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>14000</b>		<b>14000</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	100 078	65 345	165 423
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1		1
Iné pohľadávky	441		441
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>165 520</b>	<b>65 345</b>	<b>165 865</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	65 345	14 842
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	165 520	124 729
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>165 865</b>	<b>139 571</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	14 000	14000
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>14 000</b>	<b>14000</b>

Opravné položky k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP k 1.1.	Tvorba OP - daňová	Tvorba OP - nedaňová	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP 31.12.
<b>Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti</b>						
-viac ako 360 dní (20% z MH)	0	0			0	0
-viac ako 720 dní (50% z MH)	1 020	0			0	0
-viac ako 1 080 dní (100% z MH)	6 621	3 323			10 964	0
<b>SPOLU</b>	<b>7 641</b>	<b>3 323</b>			<b>10 964</b>	<b>0</b>

**G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY****G. a) Údaje o vlastnom imaní:**

G. a) 1. Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Tomáš Horvátik	5000	5000
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G. a) 2. Informácie o rozdelení účtovnej zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk r. 2021</b>	<b>54 857</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 857
Iné rozdelenie zisku	
<b>Spolu</b>	<b>54 857</b>

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením zákonná rezerva –Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>656</b>	<b>1 156</b>	<b>60</b>	<b>596</b>	<b>1 156</b>
Z - Rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody k nevyčerpaným dovolenkám	656	1 156	60	596	1 156
Ú - Rezerva na odmeny pre zamestnancov					
Ú – Rezerva na zostavenie účtovnej závierky					
Z – Rezerva na prevádzkové služby					

**G. c) Štruktúra záväzkov a veková štruktúra záväzkov**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Záväzky zo sociálneho fondu	1 455		1 455
Iné záväzky	98 270		98 270
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>99 725</b>		<b>99 725</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku	46 350	5 597	51 947
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	185 927		185 927
Záväzky voči zamestnancom	12 060		12 060
Sociálne poistenie	10 152		10 152
Daňové záväzky a dotácie	27 690		27 690
Iné záväzky	1 224		1 224
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>283 403</b>	<b>5 597</b>	<b>289 000</b>

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	5 597	10 032
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	283 403	158 026
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>289 000</b>	<b>168 058</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	98 270	51 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 455	870
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>99 725</b>	<b>52 521</b>

**G. c) Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>870</b>	<b>257</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	585	613
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>585</b>	<b>613</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1455</b>	<b>870</b>

**H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Teritórium odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	1 056 733	885 815
<b>Spolu</b>	<b>1 056 733</b>	<b>885 815</b>

**H. b) Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 056 733	885 815
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja dlh. majetku	9 925	13 442
Prijaté poistné plnenia	6 961	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 260	12 929
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 078 879</b>	<b>912 186</b>

**I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH****I. a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady, z toho:</b>		
Služby	474 316	433 821
Odpisy	64 408	36 239
Spotreba materiálu, energie	165 968	111 722
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Mzdové náklady – Osobné náklady	208 116	206 588

**P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA****P. a) Zmeny zložiek vlastného imania**

Text	Stav k 31.12. PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
<b>A. Vlastné imanie spolu, v tom:</b>	<b>147 727</b>	<b>140 630</b>	<b>54 857</b>	<b>233 500</b>
<b>I.. Základné imanie, v tom:</b>	<b>5 000</b>			<b>5 000</b>
1.Základné imanie (411)	5 000			5 000
2.Vlastné akcie a obchodné podiely (252)				
3. Zmena základného imania (+/- 419)				
<b>II. Kapitálové fondy, v tom:</b>				
1. Emisné ážio (412)				
2. Ostatné kapitálové fondy (413)				
3. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov (417,418)				
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)				
5. Oceňovacie rozdiely z2 kapitálových účastín (+/-415)				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (+/-416)				
<b>III. Fondy zo zisku, v tom:</b>	<b>500</b>			<b>500</b>
1. Zákonný rezervný fond (421)	500			500
2. Nedeliteľný fond (422)				
3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423,427)				
<b>IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>87 369</b>	<b>54 857</b>		<b>142 227</b>
1. nerozdelený zisk minulých rokov (428)	87 456	54 857		142 314
2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	-87			-87
<b>V. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia</b>	<b>54 857</b>	<b>85 773</b>	<b>54 857</b>	<b>85 773</b>