

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

G4S Technology Solutions (SK), s. r. o.

Višňová 16

831 01 Bratislava

Spoločnosť G4S Technology Solutions (SK), s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. júna 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. augusta 2006. (Obchodný register Mestského súdu Mestský Súd Bratislava III. v Bratislave, oddiel. ISro, vložka č.41816/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

vnútroštátna nákladná cestná doprava

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti

reklamná a propagačná činnosť

podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti

leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti

vedenie účtovníctva

činnosť organizačných a ekonomických poradcov

školiaca a lektorská činnosť v oblasti overovania pravosti identifikačných dokladov, cenín,

bankoviek a dokladov v rozsahu voľnej živnosti

prevádzkovanie strážnej služby podľa zákona č. 473/2005 Z.z. v rozsahu : a) ochrana majetku na verejne prístupnom mieste, b) ochrana majetku na inom než verejne prístupnom mieste, c) ochrana osoby, d) ochrana majetku a osoby pri preprave, e) ochrana prepravy majetku a osoby, f) zabezpečovanie poriadku na mieste zhromažďovania osôb, g) prevádzkovanie zabezpečovacieho systému alebo poplachového systému, prevádzkovanie ich častí, vyhodnocovanie narušenia chráneného objektu alebo chráneného miesta, h) vypracúvanie plánu ochrany, i) monitorovanie činnosti osoby v uzavretom priestore alebo na uzavretom mieste

Administratívne služby

Prevádzkovanie technickej služby

Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických zariadení

Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21. decembra 2022.

4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu a najmenšiu skupinu s názvom G4S, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Atlas Ontario LP so sídlom 1551 N. Tustin Ave., Ste 650, Santa Ana, CA 92705, Spojené štáty Americké. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, alebo na internetovej stránke www.g4s.com.

Materská spoločnosť G4S Secure Solutions (SK), s.r.o. nepripravila konsolidovanú účtovnú závierku, pretože je oslobodená od povinnosti na základe § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve.

6. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 201 | 231 |

| | | |
|--|-----|-----|
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 201 | 231 |
| počet vedúcich zamestnancov | 4 | 3 |

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie dňa 21.12.2022 schválilo spoločnosť Deloitte Audit, s.r.o. za audítora účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

8. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

| | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| Konatelia: | Patrik Muhar | Patrik Muhar |
| Predstavenstvo: | | |
| Dozorná rada: | | |
| Prokurista: | | |
| Prezident: | | |

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov. a k 31. decembru 2021:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|---------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|---|
| | absolútne | v % | | | |
| G4S Secure Solutions (SK), a.s. | 5 520 970 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| Spolu | 5 520 970 | 100 | 100 | 0 | 0 |

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

Spoločnosť posúdila vplyv nedávnych makroekonomických zmien vrátane vplyvov prebiehajúceho vojenského konfliktu na Ukrajine, dopadu pandémie Covid-19, rýchlo rastúcej inflácie a energetickej krízy na účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2022. Posúdenie zahŕňa najlepší odhad Spoločnosti na schopnosť inkasovať pohľadávky a splácať záväzky, generovať budúce výnosy, vplyvu možného poklesu cien, prístupu k financovaniu a jeho obmedzenia, prehodnocovanie úsudkov spoločnosti aplikovaných pri tvorbe odhadov a iné záležitosti. Tieto okolnosti podľa odhadu Spoločnosti nemajú významný negatívny vplyv na jej finančnú výkonnosť.

Spoločnosť vykázala stratu vo výške 93 944 EUR avšak dosiahla pozitívny pracovný kapitál. Spoločnosť nemá externé financovanie vo forme bankových úverov. Vedenie Spoločnosti pripravilo rozpočet pre nasledujúci finančný rok, ktorý bol schválený príslušnými úrovňami manažérskej kontroly v rámci skupiny. Rozpočet predpokladá dosiahnutie pozitívneho výsledku hospodárenia. Navyše ultimátna materská spoločnosť potvrdila, že poskytne finančnú podporu počas nasledujúcich 12 mesiacov, ktorá Spoločnosti umožní nepretržite pokračovať vo svojej činnosti v prípade problémov.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 300 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------|---|---------------------------|----------------------------------|
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 300 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------|---|---------------------------|----------------------------------|
| Stavby | 20 | lineárna | 5 |
| Samostatný hnuťelný majetok | | | |
| <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i> | 4 až 12 | lineárna | 8,33 až 25 |
| <i>Dopravné prostriedky</i> | 4 | lineárna | 25 |

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

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, overenie účtovnej závierky, súdne spory a nevyfakturované dodávky, s predpokladom použitia v nasledujúcom účtovnom období.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia. Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovanej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške

dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja poskytovaných strážnych služieb a monitorovania objektov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 55 095 | 0 | 472 900 | 24 657 | 60 689 | 0 | 613 341 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 864 | 0 | 12 864 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 69 775 | 0 | 0 | 0 | -69 775 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 124 870 | 0 | 472 900 | 24 657 | 3 778 | 0 | 626 205 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 55 095 | 0 | 472 900 | 24 657 | 0 | 0 | 552 652 |
| Prírastky | 0 | 8 141 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 141 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 63 236 | 0 | 472 900 | 24 657 | 0 | 0 | 560 793 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 689 | 0 | 60 689 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 61 634 | 0 | 0 | 0 | 3 778 | 0 | 65 413 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 55 095 | 0 | 472 900 | 24 657 | 0 | 0 | 552 652 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 689 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 55 095 | 0 | 472 900 | 24 657 | 60 689 | 0 | 613 341 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 55 095 | 0 | 472 900 | 24 657 | 0 | 0 | 552 652 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 55 095 | 0 | 472 900 | 24 657 | 0 | 0 | 552 652 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 689 | 0 | 60 689 |

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--------------------------|----------|--------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 7 230 | 257 220 | 0 | 0 | 0 | 42 827 | 0 | 307 277 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77 177 | 0 | 77 177 |
| Úbytky | 0 | 0 | -7 244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7 244 |
| Presuny | 0 | 0 | 65 808 | 0 | 0 | 0 | -65 808 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 7 230 | 315 784 | 0 | 0 | 0 | 54 196 | 0 | 377 210 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 4 986 | 233 964 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238 950 |
| Prírastky | 0 | 240 | 54 218 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54 458 |
| Úbytky | 0 | 0 | -7 244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7 244 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 5 226 | 280 938 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286 164 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 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 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2022 | 0 | 2 244 | 23 256 | 0 | 0 | 0 | 42 827 | 0 | 68 327 |
| Stav k 31.12.2022 | 0 | 2 004 | 34 846 | 0 | 0 | 0 | 54 196 | 0 | 91 046 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | 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 |
|--------------------------|----------|--------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 7 230 | 236 864 | 0 | 0 | 0 | 5 429 | 0 | 249 523 |
| Prírastky | 0 | 0 | 20 356 | 0 | 0 | 0 | 37 398 | 0 | 57 754 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 7 230 | 257 220 | 0 | 0 | 0 | 42 827 | 0 | 307 277 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 4 410 | 221 540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 225 950 |
| Prírastky | 0 | 576 | 12 424 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 000 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 4 986 | 233 964 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238 950 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 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 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2021 | 0 | 2 820 | 15 324 | 0 | 0 | 0 | 5 429 | 0 | 23 573 |
| Stav k 31.12.2021 | 0 | 2 244 | 23 256 | 0 | 0 | 0 | 42 827 | 0 | 68 327 |

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.1.2022 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva | Stav k 31.12.2022 |
|--|--------------------|-----------|--|--|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 17 479 | 0 | -8 903 | 0 | 8 576 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 17 479 | 0 | -8 903 | 0 | 8 576 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|--------------|
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 17 479 | 0 | -8 903 | 0 | 8 576 |
|------------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|--------------|

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| ohľadávky | Stav k 1.1.2021 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva | Stav k 31.12.2021 |
|--|--------------------|---------------|--|--|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 23 679 | 29 324 | 35 524 | 0 | 17 479 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 23 679 | 29 324 | 35 524 | 0 | 17 479 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 23 679 | 29 324 | 35 524 | 0 | 17 479 |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 1 232 474 | 116 411 | 1 348 885 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 534 195 | 0 | 534 195 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 698 279 | 116 411 | 814 690 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 4 343 701 | 0 | 4 343 701 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 4 247 704 | 0 | 4 247 704 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 96 238 | 0 | 96 238 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | -241 | 0 | -241 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 5 576 175 | 0 | 5 692 586 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 1 191 678 | 166 905 | 1 358 583 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 338 776 | 19 | 338 795 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 852 902 | 166 886 | 1 019 788 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 5 206 307 | 0 | 5 206 307 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 5 116 957 | 0 | 5 116 957 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 83 598 | 0 | 83 598 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 5 752 | 0 | 5 752 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 6 397 985 | 166 905 | 6 564 890 |

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 3 552 |
| Výstroj | | 3 552 |
| Poistné | 0 | 0 |
| Bezpečnostný systém, certifikát Systém manažérstva | 0 | 0 |
| Polepy vozidiel | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 37 534 | 36 028 |
| Výstroj | 0 | 6 798 |
| Softvérové služby | 8 595 | 8 747 |
| Poistenie majetku a zodpovednosti | 1 262 | 541 |
| Bezpečnostný systém, certifikát Systém manažérstva | | |
| Polepy vozidiel | 305 | 311 |
| Ostatné | 27 372 | 19631 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Spolu | 37 534 | 39 580 |

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 27.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|--|---------------|--------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 8 612 | 6 168 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 22 039 | 18 375 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 22 039 | 18 375 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 24 509 | 15 931 |

Konečný zostatok sociálneho fondu

6 142

8 612

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.**

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | | Spolu záväzky |
|---|---|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Závazky po lehote splatnosti | |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 0 | 6 142 | 0 | 0 | 6 142 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobo prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 6 142 | 0 | 0 | 6 142 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 6 142 | 0 | 0 | 6 142 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 1 628 558 | 0 | 1 628 558 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|------------------|----------|------------------|
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 1 290 820 | 0 | 1 290 820 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 337 738 | 0 | 337 738 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 462 703 | 0 | 462 703 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | 166 484 | 0 | 166 484 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 112 968 | 0 | 112 968 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 178 596 | 0 | 178 596 |
| Závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 4 655 | 0 | 4 655 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 2 091 261 | 0 | 2 091 261 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | | Spolu záväzky |
|---|---|------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|
| | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Závazky po lehote splatnosti | |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 0 | 8 612 | 0 | 0 | 8 612 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobo prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 8 612 | 0 | 0 | 8 612 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|----------|--------------|----------|----------|--------------|
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 8 612 | 0 | 0 | 8 612 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|----------------|------------------|------------------|
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 322 877 | 1 362 264 | 1 685 141 |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 15 123 | 1 219 703 | 1 234 826 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 307 754 | 142 561 | 450 315 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 547 010 | 0 | 547 010 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 223 119 | 0 | 223 119 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 147 487 | 0 | 147 487 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 160 165 | 0 | 160 165 |
| Záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 16 239 | 0 | 16 239 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 869 887 | 1 362 264 | 2 232 151 |

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

| Záväzky | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |

5. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Stav k 31.12.2022
Splatnosť

Stav k 31.12.2021
Splatnosť

| Názov položky | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| Istina | 0 | 0 | 0 | 1 430 | 0 | 0 |
| Finančný náklad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 1 430 | 0 | 0 |

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 1.1.2022 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.2022 |
|--|------------------|----------------|------------------|----------|-------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 154 324 | 496 989 | 2 910 633 | 0 | 740 680 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>183 142</i> | <i>435 960</i> | <i>505 171</i> | | <i>113 931</i> |
| Nevyčerpané dovolenky | 183 142 | 435 960 | 505 171 | | 113 931 |
| Overenie účtovnej závierky | 0 | | | | 0 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>2 971 182</i> | <i>61 029</i> | <i>2 405 462</i> | | <i>626 749</i> |
| Nevyfakturované dodávky | 118 307 | 55 516 | 118 307 | | 55 516 |
| Overenie účtovnej závierky | 11 623 | 5 513 | 11 623 | | 5 513 |
| Rezerva na právne služby | 2 841 252 | | 2 275 532 | | 565 720 |
| Rezervy spolu | 3 154 324 | 496 989 | 2 910 633 | 0 | 740 680 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 1.1.2021 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.2021 |
|--|-----------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 762 033 | 4 931 131 | 2 538 840 | 0 | 3 154 324 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>168 230</i> | <i>425 333</i> | <i>410 421</i> | <i>0</i> | <i>183 142</i> |
| Nevyčerpané dovolenky | 168 230 | 425 333 | 410 421 | 0 | 183 142 |
| Overenie účtovnej závierky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>593 803</i> | <i>4 505 798</i> | <i>2 128 419</i> | <i>0</i> | <i>2 971 182</i> |
| Nevyfakturované dodávky | 68 790 | 2 164 923 | 2 115 406 | 0 | 118 307 |
| Overenie účtovnej závierky | 13 013 | 11 623 | 13 013 | 0 | 11 623 |
| Rezerva na právne služby | 512 000 | 2 329 252 | 0 | 0 | 2 841 252 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervy spolu | 762 033 | 4 931 131 | 2 538 840 | 0 | 3 154 324 |

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Čerpanie kreditnej karty | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| refundácia testov | 0 | -2 490 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | -2 490 |

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúce tabuľke:

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Čistý obrat, z toho: | 7 336 447 | 7 778 815 |
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 7 165 186 | 7 737 990 |
| Tržby za tovar | 171 261 | 40 825 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 12 810 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 109 616 | 607 335 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 7 458 873 | 8 368 150 |

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť od- bytu | Strážne služby | | Monitorovanie | | Iné | | Spolu | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Slovensko | 5 003 433 | 6 244 109 | 1 422 920 | 1 257 491 | 910 094 | 277 215 | 7 336 447 | 7 778 815 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 5 003 433 | 6 244 109 | 1 422 920 | 1 257 491 | 910 094 | 277 215 | 7 336 447 | 7 778 815 |

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 5 261 | 22 128 |
| Ostatná aktivácia - projekt Navision | 5 261 | 22 128 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 109 616 | 607 307 |
| Predaj materiálu | 1 488 | 7 462 |
| Rozpustenie rezervy US Embassy | 104 530 | 590 710 |
| Náhrady škôd | 1 112 | 2 453 |
| Covid dotácie | 0 | 2 971 |
| Ostatné | 2 486 | 3 711 |
| Finančné výnosy, z toho: | 162 | 28 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 99 | 0 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 63 | 28 |
| | 63 | 28 |

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 540 653 | 2 627 544 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 29 003 | 28 976 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 29 003 | 28 976 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 2 511 650 | 2 598 568 |
| Strážne služby | 15 244 | 8 289 |
| Subdodávky | 1 926 045 | 1 948 999 |
| Doprava, cestovné | 9 143 | 9 297 |
| Leasing | 79 702 | 93 053 |
| Nájomné | 130 195 | 132 615 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 87 813 | 174 345 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 5 219 | 3 098 |
| Náklady na IT | 40 484 | 29 970 |
| Náklady na telekomunikačné služby | 41 498 | 40 804 |
| Náklady na reprezentáciu | 14 019 | 6 173 |
| Opravy a údržba | 17 492 | 11 849 |
| Školenia | 14 644 | 7 669 |
| Management fee | 99 012 | 97 006 |
| Ostatné služby - bezpečnosť | 20 031 | 7 704 |
| Drobný nehmotný majetok | 10 659 | 8 148 |
| Ostatné | | 19 549 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 36 767 | 68 265 |
| Poistné | 9 128 | 0 |
| Manká a škody | 325 | 3 877 |
| Pokuty a penále | 3 353 | 50 051 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | -8 902 | -6 200 |
| Členské poplatky | | 0 |
| Ostatné | 32 863 | 20 537 |
| Finančné náklady, z toho: | 83 765 | 42 816 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 78 620 | 38 285 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 78 620 | 38 285 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 5 145 | 4 531 |
| Nákladové úroky | 140 | 142 |
| Bankové poplatky | 5 005 | 4 389 |

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Osobné náklady, z toho: | 4 541 441 | 5 026 784 |
| Mzdy | 3 276 837 | 3 621 824 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | | 0 |
| Sociálne poistenie | 821 805 | 876 277 |
| Zdravotné poistenie | 312 603 | 375 270 |
| Sociálne zabezpečenie | 130 196 | 153 413 |

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky | Stav k 31.12.2021 | Zaučtovaná do vlastného imania | Zaučtované do výkazu ziskov a strát | Stav k 31.12.2022 |
|---|----------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Dlhodobý majetok | -3 518 | 0 | -63 621 | -67 139 |
| Zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky | 0 | 0 | 8 576 | 8 576 |
| Rezervy | 620 038 | 0 | 6 711 | 626 749 |
| Daňové straty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyužité daňové odpočty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné | 1 207 763 | 0 | 108 666 | 1 316 429 |
| Celkom | 1 824 283 | 0 | 60 332 | 1 884 615 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný | 383 099 | 0 | 12 670 | 395 769 |
| Vplyv zmeny sadzby dane | | | | |
| Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby | 383 099 | | 12 670 | 395 769 |
| Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná | 383 099 | | 12 670 | 395 769 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | | 0 | 0 |

| Názov položky | Základ dane | 2022 | | 2021 | | |
|---|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|
| | | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -93 947 | | | 473 059 | | |
| teoretická daň | | -19 729 | 21% | | 99 342 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 28 896 | 6 068 | | 588 362 | 123 556 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 114 | -234 | | 0 | 0 | |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Iné | 5 833 | 1 225 | | -603 144 | -126 660 | |
| Spolu | | -12 670 | 21% | | 96 238 | 20% |
| Splatná daň z príjmov | | - | 0% | | 96 238 | 20% |
| Odložená daň z príjmov | | -12 670 | 21% | | 383 099 | 81% |
| Celková daň z príjmov | | -12 670 | 21% | | 479 337 | 101% |

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2022 | 2021 |
|-------------------------------|---|------------------------------|------------------------------|
| Nákup majetku | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0 | 0 |
| Predaj majetku | Ostatné spriaznené strany | 0 | 0 |
| Nákup zásob | | 0 | 0 |
| Predaj zásob | | 0 | 0 |
| Nákup služieb | Parent company | 1 282 024 | 1 207 137 |
| | Other related parties | 8 796 | 96 084 |
| Predaj služieb | Parent company | | 0 |
| | Other related parties | 566 466 | 595 925 |
| Poskytnuté pôžičky | | 0 | 0 |
| Prijaté pôžičky | | 0 | 0 |
| Leasing | | | |
| Licencie | | | |
| Vklad do základného imania | | | |
| Poskytnutie záruk a garancií | | | |
| Iné | | | |
| | Spriaznená osoba | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
| Závazky z obchodného styku | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0 | 0 |
| | Ostatné spriaznené strany | 1 290 820 | 1 234 826 |
| Pohľadávky z obchodného styku | Parent company | | 0 |
| | Other related parties | 534 195 | 338 612 |
| Poskytnuté pôžičky | | | |
| Prijaté pôžičky | | | |
| Leasing | | | |
| Licencie | | | |
| Vklad do základného imania | | | |
| Poskytnutie záruk a garancií | | | |
| Cash pooling | Parent company | 4 247 704 | 2 161 663 |

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania | Stav k | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k |
|--|------------------|----------------|----------|----------|------------------|
| | 1.1.2022 | | | | 31.12.2022 |
| Základné imanie | 5 520 970 | 0 | 0 | 0 | 5 520 970 |
| 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 |
| Kapitálové fondy z príspevkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 26 559 | 0 | 0 | 17 717 | 44 276 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 274 983 | 0 | 0 | 336 636 | 1 611 619 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -3 653 906 | 0 | 0 | 0 | -3 653 906 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 354 353 | -81 277 | 0 | -354 353 | -81 277 |
| Vlastné imanie spolu | 3 522 959 | -81 277 | 0 | 0 | 3 441 683 |

| Položka vlastného imania | Stav k | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k |
|--|-----------|-----------|--------|---------|------------|
| | 1.1.2021 | | | | 31.12.2021 |
| Základné imanie | 3 020 970 | 0 | 0 | 0 | 3 020 970 |
| Zmena základného imania | 0 | 2 500 000 | 0 | 0 | 2 500 000 |
| 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 |
| Kapitálové fondy z príspevkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 26 559 | 0 | 0 | 0 | 26 559 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|----------------|------------------|----------|-------------|------------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 274 983 | 0 | 0 | 0 | 1 274 983 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -2 074 126 | 0 | 0 | - 1 579 780 | -3 653 906 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1 579 780 | 354 353 | 0 | 1 579 780 | 354 353 |
| Vlastné imanie spolu | 668 606 | 2 854 353 | 0 | 0 | 3 522 959 |

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 354 353 EUR nebol vysporiadaný ako zákonný rezervný fond v hodnote 17 717 EUR a zostatok 336 636 EUR ako nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2022.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou **nepriamej metódy**:

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | -93 944 | 473 059 |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 55 735 | 13 000 |
| Odpis zásob | 325 | 3 877 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | -8 903 | -6 200 |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám | 0 | 0 |
| Zmena stavu rezerv | -503 963 | -1 245 562 |

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Úrokové náklady (netto) | 77 | 114 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií | -17 717 | 0 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | -568 390 | -761 712 |

Zmena pracovného kapitálu:

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 17 737 | 175 237 |
| Úbytok (prírastok) zásob | -5 270 | -4 687 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | -142 579 | 1 315 659 |
| Iné | 1 706 | 0 |
| Prevádzkové peňažné toky | -698 502 | 724 497 |

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | -698 502 | 724 497 |
| Zaplatené úroky | -140 | -142 |
| Prijaté úroky | 63 | 28 |
| Zaplatená daň z príjmov | -108 878 | -148 756 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -805 751 | 575 627 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -89 237 | -118 443 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 6 061 | 0 |
| Obstaranie finančných investícií | 0 | 0 |
| Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine | 869 253 | 0 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 786 077 | -118 443 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 17 717 | 2 500 000 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk | 0 | 0 |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine | 0 | -2 955 294 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 17 717 | -455 294 |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -1 957 | 1 890 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 2 197 | 307 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 240 | 2 197 |