

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2022**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

|                            |                                                                                                    |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:             | <b>Special Service International SK s.r.o.</b>                                                     |
| Sídlo:                     | 821 01 Bratislava, Nevädzova 6C                                                                    |
| Právna forma:              | Spoločnosť s ručením obmedzeným                                                                    |
| Dátum vzniku:              | Zápis do obchodného registra: 13.11.2014                                                           |
| Hlavný predmet podnikania: | Strážna služba – ochrana majetku a správa a údržba budov                                           |
| Subjekt verejného záujmu:  | Spoločnosť Special Service International SK s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU). |
| Účtovné obdobie:           | Kalendárny rok 2022                                                                                |

**Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)**

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

| Názov položky       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie    |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------|
| Netto aktíva celkom | <b>2 440 190</b>      | <b>2 522 297</b>                             | <b>nie</b> |
| Čistý obrat celkom  | <b>10 791 852</b>     | <b>10 589 707</b>                            | <b>áno</b> |
| Počet zamestnancov  | <b>373</b>            | <b>391</b>                                   | <b>áno</b> |

**2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:****3) Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.09.2022.

**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, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitej činnosti.

**5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:**

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

**6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:**

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

| Názov položky                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia                          | 373                   | 391                                          |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 415                   | 402                                          |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                | 27                    | 24                                           |

## **Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

- 1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- 2) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade s opatrením Ministerstva financií SR č. 23 054/2002-92 a ďalších usmernení o postupoch účtovania.

### **3) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:**

#### **a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):**

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

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR sa účtuje ako o zásobách.. Pozemky sa neodpisujú.

#### **b) Zásoby**

Zásoby charakteru OOPP, hygienických a čistiacich potrieb sa účtujú cez skladovú evidenciu.

#### **c) Zákazková výroba**

Spoločnosť nemá pre uvedenú položku náplň.

#### **d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

#### **e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### **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. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

#### **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 kvalifikovaným odhadom. Sú to rezervy na mzdy za dovolenku a sociálne zabezpečenie.

#### **h) 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.

#### **i) Odložené dane**

Spoločnosť v roku 2022 o odloženej dani účtovala vzhľadom k pripočítateľným a odpočítateľným záväzkom a pohľadávkam.

j) Výdavky budúcich období, výnosy budúcich období a náklady budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím oceňujú sa menovitou hodnotou.

k) Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného i operatívneho leasingu vykazuje obstarávacou cenou ako svoj majetok na vecne príslušných účtoch majetku.

l) Deriváty

Deriváty spoločnosť neeviduje.

m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť neeviduje.

n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

### **Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

#### **1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

a.1) Informácie **o dlhodobom nehmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie 2022  |               |                          |                |                   |                           |                                   | SPOLU |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Oceniťel'-né práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obsta-<br>ranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) |       |
| Prvotné ocenenie          |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             | 19975         | 39570                    |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                             | 19975         | 39570                    |                |                   |                           |                                   |       |
|                           |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             | 19975         | 39570                    |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                             | 19975         | 39570                    |                |                   |                           |                                   |       |
| Opravné položky           |                             |               |                          |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             | 14695         | 3297                     |                |                   |                           |                                   |       |

|                           |  |       |       |  |  |  |  |  |
|---------------------------|--|-------|-------|--|--|--|--|--|
| Prírastky                 |  | 4869  | 7918  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                    |  |       |       |  |  |  |  |  |
| Presuny                   |  |       |       |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci</b>      |  | 19564 | 11215 |  |  |  |  |  |
| <i>Zostatková hodnota</i> |  |       |       |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na začiatku</b>   |  | 5280  | 36273 |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci</b>      |  | 411   | 28355 |  |  |  |  |  |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021 |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
|---------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012)                       | Softvér (013) | Oceniť-<br>né práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obsta-<br>ranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | SPOLU |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                                   | 17404         | 0                         |                |                   | 0                         |                                   |       |
| Prírastky                 |                                                   | 2571          | 39570                     |                |                   | 42141                     |                                   |       |
| Úbytky                    |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na konci</b>      |                                                   | 19975         | 39570                     |                |                   | 0                         |                                   |       |
|                           |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                                   | 17404         | 0                         |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                                                   | 2571          | 39570                     |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na konci</b>      |                                                   | 19975         | 39570                     |                |                   |                           |                                   |       |
| <i>Opravné položky</i>    |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                                   | 10492         | 0                         |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                                                   | 4203          | 3297                      |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na konci</b>      |                                                   | 14695         | 3297                      |                |                   |                           |                                   |       |
| <i>Zostatková hodnota</i> |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                                   | 9483          | 39570                     |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na konci</b>      |                                                   | 5280          | 36273                     |                |                   |                           |                                   |       |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
|---------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012)                       | Softvér (013) | Oceniť-<br>né práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obsta-<br>ranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | SPOLU |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                                   | 17404         |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na konci</b>      |                                                   | 17404         |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <i>Oprávk</i>             |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                                   | 6928          |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                                                   | 3564          |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                                   |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                                   | 10492         |                           |                |                   |                           |                                   |       |

|                    |  |       |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|-------|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci      |  | 0     |  |  |  |  |  |  |
| Opravné položky    |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku   |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky          |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky             |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Presuny            |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci      |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Zostatková hodnota |  |       |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku   |  | 13047 |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci      |  | 9483  |  |  |  |  |  |  |

a.2) Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie 2022 |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
|-------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|-------|
|                         | Pozemky (účet 031)         | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestovateľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | SPOLU |
| Prvotné ocenenie        |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na začiatku        |                            |              | 388341              |                             |                              |                   |                      | 5790                   |       |
| Prírastky               |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Úbytky                  |                            |              | 38223               |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Presuny                 |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na konci           |                            |              | 350118              |                             |                              |                   |                      | 5790                   |       |
| Oprávky                 |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na začiatku        |                            |              | 388341              |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Prírastky               |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Úbytky                  |                            |              | 38223               |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Presuny                 |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na konci           |                            |              | 350118              |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Opravné položky         |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na začiatku        |                            |              | 200490              |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Prírastky               |                            |              | 74794               |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Úbytky                  |                            |              | 38223               |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Presuny                 |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na konci           |                            |              | 237061              |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Zostatková hodnota      |                            |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na začiatku        |                            |              | 187851              |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na konci           |                            |              | 113057              |                             |                              |                   |                      |                        |       |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021 |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
|-------------------------|---------------------------------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|-------|
|                         | Pozemky (účet 031)                                | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestovateľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | SPOLU |
| Prvotné ocenenie        |                                                   |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na začiatku        |                                                   |              | 341346              |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Prírastky               |                                                   |              | 46995               |                             |                              |                   |                      | 5790                   |       |
| Úbytky                  |                                                   |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Presuny                 |                                                   |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na konci           |                                                   |              | 388341              |                             |                              |                   |                      | 5790                   |       |
| Oprávky                 |                                                   |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |       |
| Stav na začiatku        |                                                   |              | 134340              |                             |                              |                   |                      |                        |       |

|                           |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|
| Prírastky                 |  |  | 66060  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                    |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                   |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci</b>      |  |  | 200490 |  |  |  |  |  |  |
| <i>Opravné položky</i>    |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na začiatku</b>   |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                 |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                    |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                   |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci</b>      |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| <i>Zostatková hodnota</i> |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na začiatku</b>   |  |  | 253911 |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci</b>      |  |  | 187851 |  |  |  |  |  |  |

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek **súvahy** na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie                  |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  | SPOLU |
|---------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------|
|                           | Podielová účasť v PUJ (061A,062A 063A) | Podielová účasť, okrem PUJ (062A) | Ostatné CP a podiely (063A) | Pôžičky PUJ (066A) | Pôžičky, okrem PUJ (066A) | Ostatné pôžičky (067A) | Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A) | Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A) | Účty v bankách (T>1R) (22xA) | Obstaranie a preddavky (043,053) |       |
| Prvotné ocenenie          |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku          |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Prírastky                 |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Úbytky                    |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Presuny                   |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci             |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Opravné položky           |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku          |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Prírastky                 |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Úbytky                    |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Presuny                   |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci             |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Účtovná hodnota           |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku          |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci             |                                        |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |

|          |                                              |
|----------|----------------------------------------------|
| Dlhodobý | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------|----------------------------------------------|

| finančný majetok        | Podielová účasť v PUJ (061A,062A, 063A) | Podielová účasť, okrem PUJ (062A) | Ostatné CP a podiely (063A) | Pôžičky PUJ (066A) | Pôžičky, okrem PUJ (066A) | Ostatné pôžičky (067A) | Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A) | Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A) | Účty v bankách (T>1R) (22xA) | Obstaranie a preddavky (043,053) | SPOLU |
|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku        |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Prírastky               |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Úbytky                  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Presuny                 |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci           |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| <b>Opravné položky</b>  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku        |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Prírastky               |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Úbytky                  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Presuny                 |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci           |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| <b>Účtovná hodnota</b>  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku        |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci           |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

| Pohľadávky                                       | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                  | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)</b>   | 5246                                  |           |                                               |                                                        | 5246                               |
| - z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku     | 5246                                  |           |                                               |                                                        | 5246                               |
| - z toho: ostatné dlhé pohľadávky                |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b> |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| - z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku   |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| - z toho: ostatné krátke pohľadávky              |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

| Dlžník                          | Menovitá hodnota pohľadávky | Opravná položka (suma) | OP (%) |
|---------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------|
| WHIRLPOOL SLOVAKIA spol. s r.o. | 5 965                       | 1 193                  | 20%    |

|                             |       |       |     |
|-----------------------------|-------|-------|-----|
| AUPARK Tower košice, s.r.o. | 989   | 494   | 50% |
| AUPARK Košice SC, s.r.o.    | 6 538 | 3 269 | 50% |

## q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 15698                 |                      | 15698            |
| Krátkodobé pohľadávky (R53)      | 1485107               | 677759               | 2162866          |

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 50003                                        |                      | 50003            |
| Krátkodobé pohľadávky (R53)      | 744707                                       | 1048339              | 1793046          |

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):

| Titul                                                            | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložená daňová pohľadávka |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------|-----------------|----------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC) |                  |                 |         | 21              |                            |
| Nedaňové opravné položky k zásobám                               |                  |                 |         | 21              |                            |
| Nedaňové opravné položky k pohľadávkam                           |                  |                 |         | 21              |                            |
| Nedaňové rezervy                                                 |                  |                 |         | 21              |                            |
| Odpočet daňovej straty                                           | x                |                 |         | 21              |                            |
| Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)   | 74756            | 74756           |         | 21              | 15699                      |
| Odložená daň.pohl.za min.roky                                    |                  |                 |         | 21              |                            |
| <b>SPOLU:</b>                                                    | x                | x               | X       | x               |                            |

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

| Názov položky                                                     | Suma  |
|-------------------------------------------------------------------|-------|
| Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)   | 250   |
|                                                                   |       |
| Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy) | 30475 |
|                                                                   |       |
| Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)          |       |
|                                                                   |       |
| Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)        | 8368  |
|                                                                   |       |



**2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie: od 1.1.2022 do 31.12.2022 **1 307 857 EUR**

Výška vkladu základného imania každého spoločníka:

50% vklad 13 000 EUR – Ján Vodrážka

50% vklad 13 000 EUR – Terézia Maxinová

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 454 876                                      |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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    | 454876                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 454876                                       |

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |                                              |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                |                                              |

3. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

*Spoločnosť navrhuje zaúčtovať účtovný zisk na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.*b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                         |
|---------------|------------------------------------|--------|----------|----------|-------------------------|
|               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného |

|                                               |         |       |        |     | obdobia |
|-----------------------------------------------|---------|-------|--------|-----|---------|
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):   | 298     |       |        | 298 | 0       |
| - z toho:                                     |         |       |        |     |         |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 132 608 | 95676 | 132608 |     | 95226   |
| - z toho:                                     |         |       |        |     |         |
| Zákonná rezerva                               | 125658  | 95226 | 125658 |     | 95226   |
| Rezerva na audit                              | 6950    | 450   | 7400   |     | 0       |
| Ostatné rezervy                               |         |       |        |     |         |

| Názov položky                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):   | 3625                                         |        | 3327     |          | 298                             |
| - z toho:                                     |                                              |        |          |          |                                 |
| Zákonné rezervy                               | 3625                                         |        | 3327     |          | 298                             |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 108659                                       | 130644 | 106694   |          | 132609                          |
| - z toho:                                     |                                              |        |          |          |                                 |
| Zákonná rezerv.DV,SOCP,ZP                     | 102359                                       | 123694 | 100394   |          | 125659                          |
| Rezerva na audit                              | 6300                                         | 6950   | 6300     |          | 6950                            |

## c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 10941                 |                      | 10941         |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 985229                | 6253                 | 991482        |

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 36198                                        |                      | 36198         |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 10480640                                     | 4915                 | 1048555       |

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu (R102)                | 10941                 | 36198                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 | 10941                 | 36198                                        |

|                                                            |               |                 |
|------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| rokov vrátane                                              |               |                 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov        |               |                 |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu (R122)</b>                     | <b>991482</b> | <b>10485555</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | 991482        | 10485555        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov        |               |                 |

f) Výpočet **odloženého daňového záväzku** (§ 10 PU):

| Titul                                                            | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložený daňový záväzok |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------|-----------------|-------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC) |                  |                 |         | 21              |                         |
| Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP) | 32877            | 32877           |         | 21%             | 6904                    |
| Odlož.daň.záväzok min.rokov                                      |                  |                 |         |                 |                         |
| <b>SPOLU:</b>                                                    | X                | x               | X       | x               | 6904                    |

g) **Závazky zo sociálneho fondu** (účet 472):

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)</b> | 10409                 | 6420                                         |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov   | 18588                 | 21584                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku             |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu              |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>         | 18588                 | 21584                                        |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>             | 24959                 | 17595                                        |
| <b>Konečný zostatok SF (R114 súvahy):</b>    | 4038                  | 10409                                        |

i.1) **Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci** – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

| Bežné účtovné obdobie                       |      |                                                               |                       |               |                 |           |
|---------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------|
| Názov položky                               | mena | charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací) | Hodnota v cudzej mene | hodnota v eur | výška úroku (%) | splatnosť |
| <b>Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)</b> |      |                                                               |                       |               |                 |           |
|                                             |      |                                                               |                       |               |                 |           |
|                                             |      |                                                               |                       |               |                 |           |

| Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)     |     |             |  |       |  |  |
|--------------------------------------------|-----|-------------|--|-------|--|--|
| Bežný bankový úver                         | EUR | prevádzkový |  | 34684 |  |  |
| Bankový úver                               | EUR | CarCredit   |  |       |  |  |
| Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy) |     |             |  |       |  |  |
|                                            |     |             |  |       |  |  |
|                                            |     |             |  |       |  |  |

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: záložné právo k pohľadávkam.

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

| Názov položky                                                | Suma |
|--------------------------------------------------------------|------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)   |      |
|                                                              |      |
|                                                              |      |
| Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy) |      |
|                                                              |      |
|                                                              |      |
| Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)    |      |
|                                                              |      |
|                                                              |      |
| Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)   |      |
|                                                              |      |
|                                                              |      |

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | 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          |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný náklad |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| <b>Spolu</b>    |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

| Názov položky                                                                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov |                       |                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |     |     |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                                 |     |     |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                             |     |     |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                     |     |     |
| Sadzba dane z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 21% | 21% |

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

| Bežné účtovné obdobie |                                                                  |             |           |        |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|
| č.                    | Názov položky                                                    | základ dane | suma dane | % dane |
| 1                     | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)                    | 22828       | x         | x      |
| 2                     | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) | 4794        |           | 21     |
| 3                     | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)                           | 121645      | 25545     |        |
| 4                     | Odpočítateľné položky (R300 DP)                                  | 32877       | 6904      |        |
| 5                     | Odpočet daňovej straty (R410 DP)                                 |             |           |        |
| 6                     | Základ dane (R500 DP):                                           | 111596      | 23435     | 21     |
| 7                     | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)                  |             |           |        |
| 8                     | Splatná daň z príjmov po úpravách:                               |             | 23435     | 21     |
| 9                     | Odložená daň z príjmov:                                          |             | 3825      |        |
| 10                    | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:                                           |             | 19610     |        |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                                  |             |           |        |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|
| č.                                           | Názov položky                                                    | základ dane | suma dane | % dane |
| 1                                            | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)                    | 640918      | x         | x      |
| 2                                            | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) | 640918      | 134593    | 21%    |
| 3                                            | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)                           | 234830      | 49314     | 21%    |
| 4                                            | Odpočítateľné položky (R300 DP)                                  | 18124       | 3806      | 21%    |
| 5                                            | Odpočet daňovej straty (R410 DP)                                 |             |           |        |
| 6                                            | Základ dane (R500 DP):                                           | 857624      | 180101    | 21%    |
| 7                                            | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)                  |             |           |        |
| 8                                            | Splatná daň z príjmov po úpravách:                               |             | 180101    | 21%    |
| 9                                            | Odložená daň z príjmov:                                          |             | 5941      | 21%    |
| 10                                           | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:                                           |             | 180101    | 21%    |

**Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Typ výrobku, tovaru alebo služby | Suma výnosov |            |
|----------------------------------|--------------|------------|
|                                  | Bežný rok    | Minulý rok |
| Tržby z predaja služieb          | 10714462     | 10 518 748 |
| Tržby z predaja materiálu        | 131 406      | 126 805    |

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

| Opis účtovného prípadu               | Suma výnosov z hospodárskej činnosti |            |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------|
|                                      | Bežný rok                            | Minulý rok |
| Poistné plenia (648)                 | 715                                  | 9446       |
| Ostatné výnosy z hosp.činnosti (648) | 82                                   | 19388      |
|                                      |                                      |            |

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

| Opis účtovného prípadu                       | Suma osobných nákladov |                  |
|----------------------------------------------|------------------------|------------------|
|                                              | Bežný rok              | Minulý rok       |
| Mzdové náklady                               | 4 226 847              | 4 354 477        |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť    | 246 533                | 394 946          |
| Sociálna poisťovňa                           | 1 055 911              | 1 121 838        |
| Zdravotná poisťovňa                          | 381 466                | 382 141          |
| Iné osobné a sociálne náklady                |                        |                  |
| <b>Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)</b> | <b>5 910 757</b>       | <b>6 269 552</b> |

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných výnosov |             |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
|                                                           | Bežný rok               | Minulý rok  |
| Výnosy z predaja CP a podielov (661)                      |                         |             |
| Výnosové úroky (662)                                      | 7 537                   | 2904        |
| Kurzové zisky počas roku (663.A)                          |                         |             |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)                  |                         |             |
| Ostatné finančné výnosy (668)                             |                         |             |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)</b> | <b>7539</b>             | <b>3970</b> |

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

| Opis účtovného prípadu                               | Náklady na nákup služieb |            |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------|
|                                                      | Bežný rok                | Minulý rok |
| Opravy a udržiavanie (511)                           | 13022                    | 10 937     |
| Cestovné (512)                                       | 6341                     | 4 743      |
| Ostatné služby (ubytovanie, poradenské služby) (518) | 4 353 699                | 3 265 384  |
| Náklady na reprezentáciu (513)                       | 17 089                   | 23 003     |

|                                                  |           |           |
|--------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)</b> | 4 390 151 | 3 304 068 |
|--------------------------------------------------|-----------|-----------|

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

| Opis účtovného prípadu                           | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti |            |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
|                                                  | Bežný rok                               | Minulý rok |
| Zostatková cena predaného DHM (541,542)          | 96 771                                  | 83 618     |
| Opravné položky k pohľadávkam (+/-)(547)         |                                         | 3 613      |
| Ostatné náklady(543,544,545,546,548,549,555,557) | 12 089                                  | 22 647     |

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných nákladov |               |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|
|                                                           | Bežný rok                | Minulý rok    |
| Náklady z predaja CP a podielov (561)                     |                          |               |
| Nákladové úroky (562)                                     | 6816                     | 1 522         |
| Kurzové straty počas roku (563.A)                         | 300                      | 701           |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)                 |                          |               |
| Ostatné finančné náklady (56x)                            | 31 179                   | 43 000        |
| <b>Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)</b> | <b>38 195</b>            | <b>45 223</b> |

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

| Opis účtovného prípadu                | Náklady na audit a poradenstvo |            |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                       | Bežný rok                      | Minulý rok |
| Náklady za overenie účtovnej závierky | 7400                           | 6500       |
| Iné uisťovacie služby                 |                                |            |
| Daňové poradenstvo                    |                                |            |
| Neaudítorské služby                   |                                |            |

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja tovaru (604, 607)        | 69 653                | 70 959                                       |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb (602, 606)       | 10 714 462            | 10 518 749                                   |

|                                 |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Iné súvisiace výnosy (64x, 66x) | 139 942           | 3 970             |
| <b>Čistý obrat celkom</b>       | <b>10 791 852</b> | <b>10 593 678</b> |

| Geografické oblasti odbytu              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby) |                       |                                              |
|                                         |                       |                                              |
|                                         |                       |                                              |

#### Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – spoločnosť nemá podmienený majetok.

1b) **Podmienené záväzky** – spoločnosť nemá podmienené záväzky.

2) **Ostatné finančné povinnosti** – spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti.

**3) Podsúvahové účty** – spoločnosť účtovala na podsúvahových účtoch odpísané pohľadávky po dobe splatnosti 1080 dní:

#### Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

#### Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

| Spriaznená osoba          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Zoznam transakcií: služba |                       |                                              |
| Služba-výnosy             |                       |                                              |
| Pôžičky-výnosy            |                       |                                              |
| Služba-náklady            | 46 216                |                                              |



|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

| Prepojená účtovná jednotka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Zoznam transakcií: služba  |                       |                                              |
| Služba-výnosy              |                       | 3 855                                        |
| Pôžičky-výnosy             | 6 017                 | 1 066                                        |
| Služba-náklady             | 176 789               | 58 570                                       |
|                            |                       |                                              |

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

| Orgány účtovnej jednotky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Štatutárny orgán</b>            |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |
| <b>Dozorný orgán</b>               |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |
| <b>Iný orgán účtovnej jednotky</b> |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |

## Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: *nemá náplň*
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): *nemá náplň*
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): *nemá náplň*

## Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

| Bežné účtovné obdobie                                             |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:              | 1 304 638 |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia: |           |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:                 | 1 307 857 |
| Dôvody zmien vlastného imania v členení:                          |           |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):    |           |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):  |           |
| c) emisné ážio (účet 412):                                        |           |

|                                                                                  |         |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             |         |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          |         |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |         |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               |         |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   | 454 875 |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |         |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | 3219    |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |         |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |         |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |         |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                                     |           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>                      | 969 763   |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>         |           |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                         | 1 304 638 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                                  |           |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):                   |           |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):                 |           |
| c) emisné ážio (účet 412):                                                       |           |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             |           |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          | -120 000  |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |           |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               |           |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   | 522 747   |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  | -140 000  |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | 454 875   |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |           |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |           |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |           |

**Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe**