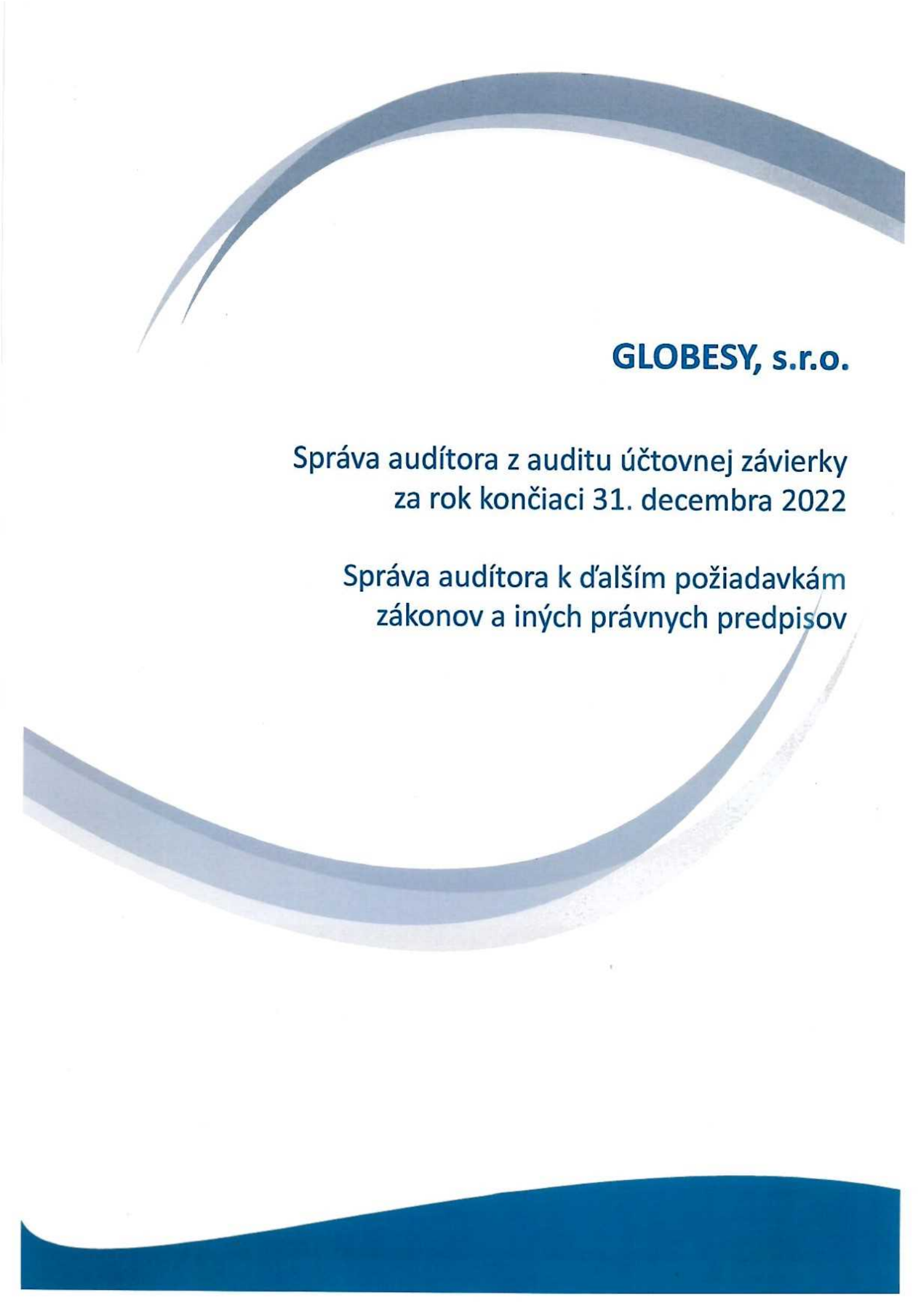




GLOBESY, s.r.o.

**Správa audítora z auditu účtovnej závierky
za rok končiaci 31. decembra 2022**

**Správa audítora k ďalším požiadavkám
zákonov a iných právnych predpisov**



VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2022



ÚVODNÉ SLOVO KONATEĽA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. predstavuje dynamický tím ľudí, ktorý sa dlhodobo venuje poznaniu moderných technológií a ich aplikovaniu v biznise zákazníka.

Spoločnosť GLOBESY od roku 2002 ponúka špičkové IT riešenia a služby. V roku 2006 sa stala autorizovaným partnerom spoločnosti SAP Slovensko. V rámci tejto spolupráce sa v roku 2014 rozšírila partnerskú spoluprácu aj predaj cloudových riešení. Spoločnosť sa zameriava na návrh a implementáciu riešení založených na jej produktoch. Vybudovala si pevné postavenie v oblasti poskytovania riešení a služieb pre: finančné riadenie a podporu manažérskeho rozhodovania, pre riadenie ľudí a v oblasti SAP Technológií.

V polovici roku 2019 začala s partnermi Žilinská univerzita v Žiline, Technická univerzita v Košiciach, spoločnosť YMS, a.s. a spoločnosť QUINTEC a.s. realizovať projekt Inteligentné operačné a spracovateľské systémy pre UAV, ktorý pokračuje do roku 2023.

Zároveň spoločnosť začala realizovať od januára 2020 výskumný projekt Inteligentné technológie pre zabezpečenie zdravotného personálu prvej línie a prevádzky zdravotných zariadení v čase šírenia ochorenia Covid-19, ktorý pokračuje do roku 2023.

Samotný názov predstavuje skrátenie motta „Global (Human) Behaviour Synergy“, za ktorým sa ukrývajú základné hodnoty firmy. Tieto pojmy naznačujú princípy ako sledovanie globálneho vývoja v ľudskom chovaní, prekonávanie vlastných hraníc, často tvorené obmedzeniami predstavivosti, a to prostredníctvom efektu „synergie“, vyjadrujúceho výhody zo vzájomnej spolupráce. Keďže z praktického hľadiska bolo celé motto prídlhé, pojem Human ostal klenotom implicitným. Tieto hodnoty v každom prípade vedú spoločnosť už druhé desaťročie k dosahovaniu cieľov a k úspechom.

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 zvažilo všetky potenciálne dopady tohto vojenského konfliktu na podnikateľské aktivity Spoločnosti a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Zároveň spoločnosť disponuje dostatočnými bankovými úverovými linkami resp. finančnými zdrojmi spoločníkov, ktoré minimalizujú akékoľvek potencionálne riziko prerušenia budúcich peňažných tokov resp. riziko zhoršenia likvidity spoločnosti.

Z hľadiska predpokladaného vývoja činnosti účtovnej jednotky spoločnosť GLOBESY, s.r.o. poskytuje komplexné IT riešenia, podnikové procesy a systémy pre veľké podniky, stredne veľké podniky a oblasť public sektoru. V tomto smerovaní chce spoločnosť i naďalej pokračovať, a i naďalej byť dôveryhodným poradcom svojich zákazníkov. Spoločnosť očakáva náročný rok v duchu nových riešení a rozvoja produktov, a ich postupnej etablácie na trhu. Pre efektívne a rýchle využitie dát zákazníka sa spoločnosť rozhodla využiť možnosti nových inovatívnych technológií na báze SAP Hana.

Okrem tradičných implementačných riešení v oblasti SAP portfólia, ponúka riešenie SuccessFactors, ktoré je považované za svetového lídra v cloudovom riešení pre oblasť riadenia ľudského kapitálu. Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. zároveň ponúka portálové riešenie personálneho manažmentu, zaujímavé riešenia elektronizácie formulárov a vlastný SW produkt pre manažment tímových úloh pod názvom beenia. Spoločnosť sa naďalej aktívne zapája do významných odborných konferencií v oblasti HCM, kde komunikuje s odbornou klientelou celého Slovenska.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu kvality ISO 9001:2015, certifikátu bezpečnosti ISO/IEC 27001:2013, certifikátu systému environmentálneho manažérstva ISO 14001:2015 a certifikátu systému manažérstva služieb ISO 20000-1:2014 pre oblasť Poradenstvo a služby v IT.



Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. zamestnávala v roku 2022 priemerne 95 pracovníkov, ktorým ponúka možnosti rozvoja, dlhodobej a cennej spolupráce v duchu misie spoločnosti. Svoj tím kvalifikovaných odborníkov bude i naďalej rozvíjať, a poskytovať im kvalitné zázemie pre rozvoj a spoločný rast.

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. podľa predloženého návrhu na rozdelenie zisku za rok 2022 predpokladá, že zisk po zdanení vo výške 2 226 755 EUR bude rozdelený nasledovne: 25 % nerozdeleného zisku vo výške 556 688,75 EUR bude vytvorený kapitálový fond na rozvoj vedecko-výskumných projektov a zvyšok bude prevedený na nerozdelený zisk minulých období. Spoločnosť o jeho rozdelení rozhodne neskôr.

V roku 2022 spoločnosť pokračovala v realizácii implementácii projektov a podporných služieb zákazníkov, z ktorých niektoré pokračovali aj v roku 2023, zároveň realizovala vývojovo-výskumné práce v rámci Eurofondových projektov: Inteligentné operačné a spracovateľské systémy pre UAV schváleného v auguste 2020 a Inteligentné technológie pre zabezpečenie zdravotného personálu prvej línie a prevádzky zdravotných zariadení v čase šírenia ochorenia Covid-19 schváleného vo februári 2021. Suma nákladov na činnosť v oblasti výskumu a vývoja za rok 2022 bola 2 039 153 EUR. V roku 2022 obrat spoločnosti GLOBESY, s.r.o. vzrástol o 27,93% obratu z roku 2021. V roku 2023 spoločnosť GLOBESY, s.r.o. očakáva vyrovnaný výsledok s rokom 2022.

Spoločnosť dlhodobo pokračuje v zameriavaní sa na vývoj nových riešení, s cieľom zabezpečiť a prechovávať vysoký dôraz na riadenie a organizáciu spoločnosti s dôsledným dodržiavaním kvality služieb pre našich zákazníkov.



Vybrané ukazovatele spoločnosti GLOBESY, s.r.o.:

Ukazovatele	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Aktíva/Pasíva	12 565 378	10 835 316
Vlastné imanie	4 811 115	8 203 879
Základné imanie	6 639	6 639
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie zisk (+), strata (-)	2 226 755	1 349 825

Údaje v tabuľke sú uvedené v EUR

Pohyb a stav majetku spoločnosti v priebehu roku 2022 je uvedený v poznámkach k riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2022, ktoré sú súčasťou tejto výročnej správy.

Ing. Martin Valúch, konateľ spoločnosti



PROFIL SPOLOČNOSTI

Základné identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	GLOBESY, s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Framborská 58, 010 01 Žilina
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO spoločnosti:	36 407 275
Zápis v Obchodnom registri:	Obchodný register Okresného súdu v Žiline, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 13764/L
IČ DPH:	SK 20 20 10 75 40
Vznik spoločnosti:	16.8.2002
Predmet činnosti:	Dodávky a poradenská služba ohľadom programov na spracovanie dát, činnosť organizačných a ekonomických poradcov, činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov, podnikateľské poradenstvo.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.



POSLANIE SPOLOČNOSTI

Spolu s našimi partnermi sa snažíme vytvoriť si významné postavenie v SAP HR a SAP Tech riešeniach tak, aby sme získali v očiach zákazníka prívlastok **TRUSTED ADVISOR**. Naším cieľom je uspokojiť potrebu zákazníka prostredníctvom dominantných jednotlivcov v našom spoločnom tíme.

Zdieľanie informácií a podpora druhého svojimi silnými stránkami v pracovnom ako aj osobnom živote je spoľahlivým motorom, ktorý nám vytvára silné predpoklady na spoločný rast.

PRODUKTY SPOLOČNOSTI

Vo svetle našich dlhoročných skúseností sa nám SAP technológie javia ako mimoriadne stabilné, funkčné a výkonné. Naším zákazníkom preto zabezpečujeme dodávku práve SAP riešení – ako podnikových, tak aj mobilných a portálových. V prípade špeciálnych požiadaviek však samozrejme dokážeme využiť a sprostredkovať aj ďalšie technológie.

Najdôležitejšie oblasti nami ponúkaných riešení:

- Implementácia štandardných a špecializovaných riešení pre riadenie ľudských zdrojov / kapitálu (SAP HR /HCM)
- Implementácia portálových a mobilných riešení (SAP NetWeaver, SAP UI5, Sybase)
- Cloudové riešenia pre riadenie ľudského kapitálu (SuccessFactors)
- Implementácia GDPR procesov prostredníctvom nástroja GP Toolkit
- Digitalizácia produktov ako Elektronizáciu daňových formulárov, Tímový task manažment, Experience manažment, Digitálny sprievodca softwarom
- Vývoj riešení na mieru (JAVA, ABAP, WebDynpro, a i.)
- Analytické a špecializované riešenia
- Aplikačné a biznis poradenstvo
- Podpora a Outsourcing
- viac: www.globesy.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti GLOBESY, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GLOBESY, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Rezervy sú v súvahe k 31. decembru 2022 vykázané vo výške 1 304 225 Euro (k 31. decembru 2021 vo výške 853 554 Euro), z toho rezerva na budúce podnikateľské riziká predstavuje sumu 1 053 000 Euro (k 31. decembru 2021 sumu 653 000 Euro).

Nakoľko rezerva na budúce podnikateľské riziká nespĺňa podmienky pre vykazovanie v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania, k 31. decembru 2022 sú rezervy nadhodnotené o 1 053 000 Euro, odložená daňová pohľadávka je nadhodnotená o 221 130 Euro, výsledok hospodárenia za rok 2022 je podhodnotený o 316 000 Euro a výsledok hospodárenia minulých období je podhodnotený o 515 870 Euro. Náš názor k účtovnej závierke za rok končiaci 31. decembra 2021 bol z tohto dôvodu taktiež modifikovaný.

Audit sme vykonali podľa Medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa Medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a zverejnenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

29. júna 2023
Bratislava, Slovenská republika

Conclusio s.r.o.
Licencia UDVA č. 334


Ing. Dagmar Válová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 916

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 1 0 7 5 4 0	X riadna	malá	od 0 1 2 0 2 2
IČO			Za obdobie
3 6 4 0 7 2 7 5	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 2
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
6 2 . 0 9 . 0			od 0 1 2 0 2 1
			do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GLOBESY, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

FRAMBORSKÁ

Číslo

5 8

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OKRESNÝ SÚD ŽILINA

ODDIEL: SRO, VL. Č. 13764 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 3 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 3 6 7 9 7 9 5	1 2 5 6 5 3 7 8	
				1 1 1 4 4 1 7	1 0 8 3 5 3 1 6	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 8 2 1 3 1 4	1 7 0 6 8 9 7	
				1 1 1 4 4 1 7	1 5 5 8 2 7 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 9 8 4 3 5	7 6 1 2 1	
				2 2 2 3 1 4	1 5 5 5 4 2	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 9 8 4 3 5	7 6 1 2 1	
				2 2 2 3 1 4	1 5 5 5 4 2	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 5 0 5 9 6 7	6 1 3 8 6 4	
				8 9 2 1 0 3	3 9 5 0 2 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 6 1 6 7 9	1 2 1 8 5 5	
				3 9 8 2 4	1 2 9 8 5 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 2 9 1 9 8 9	4 3 9 7 1 0	
				8 5 2 2 7 9	2 6 5 1 7 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 2 2 9 9	5 2 2 9 9	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 0 1 6 9 1 2	1 0 1 6 9 1 2	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			1 0 0 7 7 1 2
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	5 6 6 9 1 2	5 6 6 9 1 2	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			1 0 0 7 7 1 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	4 5 0 0 0 0	4 5 0 0 0 0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 6 9 4 3 3 6	1 0 6 9 4 3 3 6	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			9 1 7 1 6 9 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 4 5 5 0 7	3 4 5 5 0 7	2 3 6 1 3 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	4 4 5 8 2	4 4 5 8 2	4 4 5 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	4 4 5 8 2	4 4 5 8 2	4 4 5 8 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	5 5 0 7 2	5 5 0 7 2	3 5 0 0 0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 4 5 8 5 3	2 4 5 8 5 3	1 5 6 5 5 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 8 7 9 9 4 0	4 8 7 9 9 4 0	2 1 2 5 7 8 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 3 1 9 8 7 3	3 3 1 9 8 7 3	1 3 8 1 7 0 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 3 1 9 8 7 3	3 3 1 9 8 7 3	1 3 8 1 7 0 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	7 4 9 7 1 1	7 4 9 7 1 1	2 9 8 7 2 2
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	8 0 9 7 3 3	8 0 9 7 3 3	4 4 4 7 3 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 2 3	6 2 3	6 1 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 4 6 8 8 8 9	5 4 6 8 8 8 9		
					6 8 0 9 7 8 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 6 3 6	2 6 3 6		
					2 1 0 4	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 4 6 6 2 5 3	5 4 6 6 2 5 3		
					6 8 0 7 6 8 3	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 6 4 1 4 5	1 6 4 1 4 5		
					1 0 5 3 4 1	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 2 6 1 4 4	1 2 6 1 4 4		
					5 6 7 0 9	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 8 0 0 1	3 8 0 0 1		
					4 8 6 3 2	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 2 5 6 5 3 7 8	1 0 8 3 5 3 1 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 8 1 1 1 1 5	8 2 0 3 8 7 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 5 7 7 0 5 7	6 8 4 6 7 5 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 5 7 7 0 5 7	6 8 4 6 7 5 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 2 2 6 7 5 5	1 3 4 9 8 2 5
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 3 9 5 4 2 3	2 3 8 4 8 6 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 4 6 6 5 2 5	7 9 3 3 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závázky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	8 4 7 3 5	7 9 3 3 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 3 8 1 7 9 0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 0 5 3 0 0 0	6 5 3 0 0 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 0 5 3 0 0 0	6 5 3 0 0 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 2 1 1 7 9	1 4 5 0 3 4 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 6 4 2 3 5	6 8 8 2 8 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 6 4 2 3 5	6 8 8 2 8 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 6 8 3 2 0	2 0 2 1 3 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 2 4 6 7 0	1 6 9 0 8 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 2 2 1 7 1	3 4 9 1 7 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 1 7 8 3	4 1 6 7 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 5 1 2 2 5	2 0 0 5 5 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 1 9 8 9 6	1 6 3 4 0 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 1 3 2 9	3 7 1 5 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140	3 4 9 4	1 6 2 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 5 8 8 4 0	2 4 6 5 7 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		2 4 0 8 3
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 5 8 8 4 0	2 2 2 4 9 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 5 3 7 8 8 1	6 6 7 3 7 0 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 0 0 8 3 9 9 1	7 7 7 9 7 2 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 5 3 7 8 8 1	6 6 7 3 7 0 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 9 3 2 4	1 4 1 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 5 0 6 7 8 6	1 1 0 4 6 0 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 2 6 9 1 9 7	6 0 8 8 1 2 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 1 1 7 9 1	1 9 5 3 5 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 6 4 9 2 3 9	2 2 3 1 1 4 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 7 0 8 6 7 6	3 0 2 3 3 6 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 7 1 9 6 4 1	2 2 1 9 6 0 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 1 1 8 3 3	7 4 7 2 7 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 7 2 0 2	5 6 4 8 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 0 9 7	6 0 5 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 4 6 4 5 4	1 4 5 2 7 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 4 6 4 5 4	1 4 5 2 7 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 8 3 9	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 3 9 1 0 1	4 8 6 9 3 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 8 1 4 7 9 4	1 6 9 1 6 0 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 6 7 6 8 5 1	4 2 4 7 2 0 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 2 5 2 8	2 5 7 6 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 8 3 2 0	1 0 9 5 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 8 3 2 0	1 0 9 5 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 4 2 0 8	1 4 8 0 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 1 9 7	3 0 4 0
K.	Predané cenné paplere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	4 6 4 5	1 6 0 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 5 5 2	1 4 3 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	2 6 3 3 1	2 2 7 2 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 8 4 1 1 2 5	1 7 1 4 3 2 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	6 1 4 3 7 0	3 6 4 5 0 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 0 3 6 7 3	4 5 8 5 9 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 8 9 3 0 3	- 9 4 0 9 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 2 2 6 7 5 5	1 3 4 9 8 2 5

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

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Framborská 58, 010 01 Žilina, bola založená 5. augusta 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 16. Augusta 2002 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro., vložka 13764/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú najmä:

- Dodávky a poradenská služba ohľadom programov na spracovanie dát
- Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov
- Automatizované spracovanie dát a databanky
- Podnikateľské poradenstvo
- Maloobchod, veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- Prenájom strojov a zariadení
- Poskytovanie dátových služieb – internetová čítareň
- Poradenská služba k technickému vybaveniu počítača /hardware/
- Poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača /software/
- Organizovanie a vykonávanie kurzov a školiacich akcií

Počet zamestnancov

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

	2021	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	86	101
počet vedúcich zamestnancov	2	2

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 05.09.2022.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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 zvažilo všetky potenciálne dopady tohto vojenského konfliktu na podnikateľské aktivity Spoločnosti a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Ocenené práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo pri uvedení do používania na analytický účet účtu 501. Pozemky sa neodpisujú. 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	12-20	lineárna	5,8
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4-6	lineárna	25,17
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a cenniny

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.

(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.

(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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy 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.

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku v prospech veriteľa.

Dlhodobý hmotný majetok (automobily a priestory) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Dlhodobý finančný majetok k 31.12.2022 predstavuje dlhodobá úročená pôžička poskytnutá spriaznenej osobe. Istina pôžičky k 31.12.2022 predstavuje sumu 460 000 EUR a nesplatené úroky 556 912 EUR. Pôžička je úročená úrokovou sadzbou 2 % p.a. a je splatná 31.7.2030. Časť pôžičky vo výške 450 000 EUR bola splatená v roku 2023.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

	2021	2022
a	b	c
Zmluvné výnosy vykázané v účtovnom období	1 596 385	3 720 605
Výnosy na neukončenú zákazkovú výrobu	581 690	2 893 983
Náklady na neukončenú zákazkovú výrobu	205 841	1 325 223
Hrubý zisk / hrubá strata	375 849	1 568 760
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Spoločnosť používa na určenie výnosov vykázaných v účtovnom období metódu stupňa dokončenia zákazky a to pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazku a rozpočtovaných zmluvných nákladov.

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	286 222	0	0	0	0	0	0	286 222	
Prírastky	0	0	0	0	0	12 213	0	0	12 213	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	12 213	0	0	0	-12 213	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	298 435	0	0	0	0	0	0	298 435	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 680	0	0	0	0	0	0	130 680	
Prírastky	0	91 634	0	0	0	0	0	0	91 634	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	222 314	0	0	0	0	0	0	222 314	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	155 542	0	0	0	0	0	0	155 542	
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 121	0	0	0	0	0	0	76 121	

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	187 222	0	0	0	0	0	187 222
Prírastky	0	0	0	0	0	99 000	0	99 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	99 000	0	0	0	-99 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	286 222	0	0	0	0	0	286 222
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 520	0	0	0	0	0	65 520
Prírastky	0	65 160	0	0	0	0	0	65 160
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 680	0	0	0	0	0	130 680
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	121 702	0	0	0	0	0	121 702
Stav na konci účtovného obdobia	0	155 542	0	0	0	0	0	155 542

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	156 753	1 088 704	0	0	0	0	0	0	1 245 457
Prírastky	0	0	0	0	0	0	381 501	0	0	381 501
Úbytky	0	0	120 991	0	0	0	0	0	0	120 991
Presuny	0	4 926	324 276	0	0	0	-329 202	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 679	1 291 989	0	0	0	52 299	0	0	1 505 967
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 901	823 534	0	0	0	0	0	0	850 435
Prírastky	0	12 923	141 897	0	0	0	0	0	0	154 820
Úbytky	0	0	113 152	0	0	0	0	0	0	113 152
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 824	852 279	0	0	0	0	0	0	892 103
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	129 852	265 170	0	0	0	0	0	0	395 022
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 855	439 710	0	0	0	52 299	0	0	613 864

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	156 753	896 854	0	0	0	0	0	0	1 053 607
Prírastky	0	0	0	0	0	0	201 173	0	0	201 173
Úbytky	0	0	9 323	0	0	0	0	0	0	9 323
Presuny	0	0	201 173	0	0	0	-201 173	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	156 753	1 088 704	0	0	0	0	0	0	1 245 457
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 280	765 363	0	0	0	0	0	0	779 643
Prírastky	0	12 621	67 494	0	0	0	0	0	0	80 115
Úbytky	0	0	9 323	0	0	0	0	0	0	9 323
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 901	823 534	0	0	0	0	0	0	850 435
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	142 473	131 491	0	0	0	0	0	0	273 964
Stav na konci účtovného obdobia	0	129 852	265 170	0	0	0	0	0	0	395 022

GLOBESY, s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2022

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Spolu									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 007 712	0	0	0	1 007 712
Prírastky	0	0	0	0	0	9 200	0	0	0	9 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	-450 000	450 000	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	566 912	450 000	0	0	1 016 912
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 007 712	0	0	0	1 007 712
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	566 912	450 000	0	0	1 016 912

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	997 052	650 000	0	0	1 647 052
Prírastky	0	0	0	0	0	10 660	0	0	0	10 660
Úbytky	0	0	0	0	0	0	-650 000	0	0	-650 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 007 712	0	0	0	1 007 712
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	997 052	650 000	0	0	1 647 052
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 007 712	0	0	0	1 007 712

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade.

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 582	0	44 582
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	300 925	0	300 925
Dlhodobé pohľadávky spolu	345 507	0	345 507
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 067 122	2 462	4 069 584
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	809 733	0	809 733
Iné pohľadávky	623	0	623
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 877 478	2 462	4 879 940

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 582	0	44 582
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	191 550	0	191 550
Dlhodobé pohľadávky spolu	236 132	0	236 132
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 525 839	154 589	1 680 428
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	444 737	0	444 737
Iné pohľadávky	615	0	615
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 971 191	154 589	2 125 780

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2022
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	154 589	2 462
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 971 191	4 877 478
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 125 780	4 879 940
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	191 550	300 925
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	44 582	44 582
Dlhodobé pohľadávky spolu	236 132	345 507

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	2 104	2 636
Bežné bankové účty	6 807 683	5 466 253
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	6 809 787	5 468 889

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56 709	126 144
Poistné	25 490	28 073
Nájomné	21 610	23 720
Nájom SW platformy		53 980
Ostatné	9 609	20 371
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	48 632	38 001
Služby fakturované vopred	48 632	38 001
Ostatné	0	0
Spolu	105 341	164 145

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				Stav k 31. 12. 2022 f
	Stav k 31. 12. 2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	653 000	400 000	0	0	1 053 000
Rezerva na budúce podnikateľské riziká	653 000	400 000	0	0	1 053 000
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 200 554	 251 225	 188 811	 11 743	 251 225
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	163 403	219 896	163 403	0	219 896
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Iné	0	0	0	0	0
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Energie z nájomného vzťahu	15 267	28 629	3 524	11 743	28 629
Odmeny pracovníkom	19 184	0	19 184	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Rezerva na budúce podnikateľské riziká	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0

Krátkodobé rezervy budú použité počas roka 2023, dlhodobé rezervy budú použité po roku 2024.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 31.12.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	200 000	453 000	0	0	653 000
Rezerva na budúce podnikateľské riziká	200 000	453 000	0	0	653 000
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 156 646	 200 554	 153 856	 2 790	 200 554
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	127 309	163 403	127 309	0	163 403
Iné	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Energie z nájomného vzťahu	10 315	15 267	7 525	2 790	15 267
Odmeny pracovníkom	16 322	19 184	16 322	0	19 184
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0

Rezerva na podnikateľské riziká v roku 2020 až 2022 je tvorená na potencionálne podnikateľské riziká z uzatvorených zmlúv.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Závazky po lehote splatnosti	3 886	40 249
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 446 462	1 580 930
Krátkodobé záväzky spolu	1 450 348	1 621 179
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	79 331	84 735
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	4 381 790
Dlhodobé záväzky spolu	79 331	4 466 525

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-15 236	-22 332
– odpočítateľné	-15 236	-22 332
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-730 241	-1 148 397
– odpočítateľné	-730 241	-1 148 397
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	156 550,17	245 853,09
Uplatnená daňová pohľadávka	156 550	245 853
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-94 092	-89 303
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	74 282	79 331
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 243	13 821
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>11 243</i>	<i>13 821</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>6 194</i>	<i>8 417</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	79 331	84 735

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
VISA karty k BU	EUR	0	mesačne (revolving)	1 629	3 494
Krátkodobé úvery spolu				1 629	3 494

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	24 083	0
Služby dopredu fakturované	0	0
Dotácie	24 083	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	222 492	358 840
Služby dopredu fakturované	174 022	306 489
Dotácie	48 470	52 351
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	246 575	358 840

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Služby v oblasti IT		Tovar		Spolu	
	2021 b	2022 c	2021 d	2022 e	2021	2022
Slovenská republika	6 422 678	7 105 175	0	0	6 422 678	7 105 175
Európska únia	251 026	1 432 706	0	0	251 026	1 432 706
iné	0 0	0	0	0	0	0
Spolu	6 673 704	8 537 881	0	0	6 673 704	8 537 881

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2022
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 077 319	4 817 276
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	1 596 385	3 720 605
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	6 673 704	8 537 881

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2022
Aktivácia nákladov:		
Aktivované náklady na nehmotný majetok	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 104 604	1 506 786
Dotácie na úhradu prevádzkových nákladov	1 095 179	1 487 978
Príjem z poistného plnenia poistných udalostí	9 424	18 805
Odpis záväzku	0	
Iné	1	3
Finančné výnosy, z toho:	25 767	32 528
Kurzové zisky, z toho:	14 809	14 208
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 760	10 168
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10 958	18 320
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	10 958	18 320
Ostatné finančné výnosy	0	0

Dotácie zahŕňajú dotácie zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku uzatvorenej s Ministerstvom dopravy a výstavby Slovenskej republiky (2021: 1 095179 EUR, 2022:1487978 EUR). Nenávratný finančný príspevok od Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky je určený na financovanie projektu Inteligentné operačné a spracovateľské systémy pre UAV, projekt bude realizovaný do júna 2023 a projekt Inteligentné technológie pre zabezpečenie zdravotného personálu prvej línie a prevádzky zdravotných zariadení v čase šírenia ochorenia Covid-19, ktorý bude realizovaný do júna 2023.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2021	2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 231 149	2 649 239
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 700</i>	<i>2 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 228 449</i>	 <i>2 646 539</i>
Komunikačné služby	34 698	35 600
Náklady na inzerciu, reklamu	42 695	51 531
Nájomné	231 525	251 631
Školenia	27 997	16 358
Služby spojené s projektami	1 402 585	1 300 359
Reprezentačné	13 728	71 731
Cestovné	4 103	11 630
Opravy	49 404	70 280
Nájomné, konzultačné služby a podporné služby s EU projektami	360 773	733 293
Ostatné	60 941	104 126
 Osobné náklady, z toho:	 <i>3 023 363</i>	 <i>3 708 676</i>
Mzdové náklady	2 219 606	2 719 641
Náklady na sociálne poistenie	518 014	544 307
Náklady na zdravotné poistenie	229 259	367 526
Sociálne náklady	56 484	77 202
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 <i>486 931</i>	 <i>446 940</i>
Manká a škody	0	0
Predaj majetku	0	7 839
Tvorba a zúčtovanie rezerv na podnikateľské riziko a prevádzkové náklady	453 000	400 000
 Poistné	 30 454	 34 959
Ostatné	3 477	4 142
 Finančné náklady, z toho:	 <i>3 040</i>	 <i>6 197</i>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 604</i>	<i>4 645</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 604	1 159
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 436</i>	 <i>0</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky		
Bankové poplatky	1 436	1 552
Poistné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 <i>0</i>	 <i>0</i>
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2021			2022		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 714 327		100,00 %	2 841 125		100,00 %
teoretická daň		360 009	21,00 %		596 636	21,00 %
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	558 680	117 323	6,84 %	587 633	123 403	4,34 %
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	-89 493	-18 794	-1,10 %	-84 539	-17 753	-0,62 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 183 514	458 538	26,75 %	3 344 219	702 286	24,72 %
Splatná daň z príjmov		458 595	26,75 %		703 673	24,72 %
Odložená daň z príjmov		-94 092	-5,49 %		-89 303	-3,14 %
Celková daň z príjmov		364 503	21,26 %		614 370	21,58 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2021	2022
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) administratívne priestory. Hodnota ročného nájomného je 250 999 EUR. Nájomná zmluva je na dobu neurčitú.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Na základe zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku uzatvorených s Ministerstvom dopravy a výstavby Slovenskej republiky je spoločnosť povinná splniť merateľné ukazovatele projektov a ich následne udržať počas doby udržateľnosti projektov (udržateľnosť projektu) počas obdobia 3 rokov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá pre danú oblasť náplň.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá pre danú oblasť náplň.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2020: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2020: 0 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2022
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup služieb	01	92 735	109 419
Predaj služieb	02	11 785	18 266
Pôžička poskytnutá	08	0	0
Pôžička prijatá	08	0	0
Úrok z pôžičky	08	10 660	9 200
Kód druhu obchodu:			
01 – kúpa			
02 – predaj			
05 – licencia			
08 – úver, pôžička			
10 – záruka			
11 – iný obchod			

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Dlhodobá úročená pôžička	1 007 713	1 016 912
Pohľadávky z obchodného styku	3 446	3 462
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 011 159	1 020 374
Prijaté pôžičky	0	4 381 790
Závazky z obchodného styku	103 512	122 314
Spolu pasíva	103 512	4 504 104

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

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022 f
	Stav k 31.12.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 846 751	0	0	(4 269 694)	2 577 057
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 349 825	2 226 755	-	-1 349 825	2 226 755
Vyplatené dividendy	0	0	5 619 519	5 619 519	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	8 203 879	2 226 755	5 619 519	0	4 811 115

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2022 nemenilo.

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 31.12.2020 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 993 709	0	0	853 042	6 846 751
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	853 042	1 349 825	0	-853 042	1 349 825
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 854 054	1 349 825	0	0	8 203 879

Účtovný zisk za rok 2021 bol rozdelený takto:

	2021
Účtovný zisk	1 349 825
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 349 825
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 349 825

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 2 226 755 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2021

	2021	2022
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 618 083	263 589
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	-1 237 728
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 618 083	-974 139
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 618 083	-974 139
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehm. majetku	-275 642	-381 083
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	1 417	39 324
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
Prijmy/Výdavky z dlhodobej pôžičky poskytnutej UJ tretím osobám	650 000	-25 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	375 775	-366 759
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Výdavky na splácanie pôžičiek	-760 000	0
Prijmy z prijatých pôžičiek	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-760 000	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 233 858	-1 340 898
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 575 929	6 809 787
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 809 787	5 468 889

Peňažné toky z prevádzky

	2021	2022
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 714 328	2 841 125
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	145 275	246 454
Zmena stavu opravných položiek	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	111 125	53 461
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Zmena stavu rezerv	496 908	450 671
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 417	-31 485
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Úroky účtované do výnosov	-10 958	-18 320
Ostatné položky nepeňažného charakteru	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 455 261	3 541 906
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-233 315	-2 754 161
Prijaté úroky mimo tých, ktoré sa začleňujú do invest. činnosti	298	7 298
Výdavky na daň z príjmov s výnimkou tých, ktoré začleňujú do investičnej alebo finančnej činnosti	-451 070	-645 151
Úbytok (prírastok) zásob		0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-153 091	113 697
Peňažné toky z prevádzky	1 618 083	263 589

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.