

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIC	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

sli.do s. r. o.
Vajnorská 100/A
831 04 Bratislava

Spoločnosť sli.do s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola zapísaná do obchodného registra 07. augusta 2013 (Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo: 91022/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Počítačové služby
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24. júla 2023.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023.

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

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je na základe § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2022-2023 bol 0 (v účtovnom období 2022 bol 0). Počet zamestnancov k 31. júlu 2023 bol 0 (k 31. júlu 2022 to bolo 0 zamestnancov).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2022 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. júlu 2022 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. januára 2023.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 15. decembra 2022 schválilo spoločnosť BDO Audit, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Peter Komorník, MBA
Evan Barry Sloves

Členom štatutárneho orgánu neboli v období od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. júlu 2023:

	Podiel na základnom imaní	Hlasovacie práva
	EUR	%
Cisco Systems International, B.V. Haarlerbergweg 13-19, Amsterdam 1101 CH Holandské kráľovstvo Iné identifikačné číslo: 33283209	285 000	100
Spolu	285 000	100

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (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 nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

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

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

4. 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.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú a účtujú sa do nákladov v účtovných obdobiach, v ktorých vznikli. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vývojom alebo v priebehu jeho vývoja sa aktivuje, ak je možné preukázať:

- možnosť jeho technického dokončenia tak, že ho bude možné použiť alebo predat,
- zámer jeho dokončenia, používania alebo predaja,
- schopnosť účtovnej jednotky jeho používania a predaja,
- spôsob vytvárania budúcich ekonomických úžitkov a existenciu trhu pre výstupy dlhodobého nehmotného majetku alebo pre dlhodobý nehmotný majetok sám o sebe, alebo, ak bude používaný vo vnútri účtovnej jednotky jeho použiteľnosť,

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- e) dostupnosť zodpovedajúcich technických zdrojov, finančných zdrojov a ostatných zdrojov pre dokončenie jeho vývoja, použitie alebo predaj,
- f) spoľahlivé ocenenie nákladov súvisiacich s jeho obstaraním v priebehu vývoja.

Náklady na vývoj sa aktivujú, ak ich suma neprevyšuje sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa získa z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu alebo procesov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas piatich rokov. Ak sa nepreukáže možnosť aktivovania nákladov na vývoj, účtujú sa do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Web stránka "sli.do" - design	3	lineárna	33
Drobný dlhodobý hmotný 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 dňom nasledujúcim po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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 %
Prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod D.15. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

Realizovateľné cenné papiere a podiely sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej, spoločnej a pridruženej účtovnej jednotke sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414-Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

6. 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.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely, emisné kvóty, odplatne nadobudnutá virtuálna mena, virtuálna mena nadobudnutá ťažbou ku dňu výmeny za iný majetok alebo službu a virtuálna mena nadobudnutá výmenou za inú virtuálnu menu.

8. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

9. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou.

10. Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

11. 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.

12. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.19. Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzujú s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

13. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

14. Rezervy

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

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

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

15. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

16. 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

17. 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.

18. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku 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 so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou 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.

19. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

20. Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Reálna hodnota menových futurít je stanovená na základe kótovaných cien na burze.

Reálna hodnota úrokových swapov vychádza z makléřských odhadov. Primeranosť týchto odhadov sa testuje diskontovaním odhadovaných budúcich peňažných tokov podľa podmienok a splatnosti každého kontraktu a s použitím trhových úrokových sadzieb pre podobné nástroje ku dňu ocenenia.

Reálne hodnoty odrážajú úrokové riziko nástroja a zahŕňajú úpravy s prihliadnutím na úverové riziká Spoločnosti a protistrany, tam kde je to vhodné.

21. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Reálna hodnota majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi je založená na ich kótovanej trhovej cene, ak je táto cena k dispozícii. Ak kótovaná trhovacia cena nie je k dispozícii, potom sa reálna hodnota odhadne na základe odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov.

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

22. Cudzia 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 (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije

- referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,

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 referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a už neprepočítavajú.

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.

23. Príspevok do kapitálového fondu z príspevkov (Spoločnosť ako príjemca príspevku)

Príspevok do kapitálového fondu z príspevkov sa vykáže vo vlastnom imaní na účte 413 – Ostatné kapitálové fondy v deň splatenia peňažného príspevku, pri nepeňažnom príspevku v deň prevzatia príspevku Spoločnosťou od akcionára/spoločníka.

24. 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

25. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

26. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V období od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. júla 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 a 10.

Spoločnosť neeviduje v období od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v predchádzajúcom období: žiadny).

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. júla 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 a 10.

Spoločnosť neeviduje v období od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v predchádzajúcom období: žiadny).

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní 100%-ný majetkový podiel v spoločnosti Slido UK Ltd. V tejto dcérskej spoločnosti prebiehal ku dňu 31. júlu 2022 proces ukončenia činnosti, ukončený 09. augusta 2022. Iný finančný majetok Spoločnosť nevlastní.

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách sa k 31. júlu 2023 ocenili obstarávacou cenou (31. júla 2022: obstarávacia cena).

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

sli.do s.r.o.												
Prehľad o pohybe neobežného majetku												
31.07.2023												
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena Vlastné náklady)						Opravy/Opravné položky					
	1.8.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.07.2023		1.8.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.07.2023	Zostatková cena
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	7 500	0	0	0	7 500		7 292	208	0	0	7 500	208
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	7 500	0	0	0	7 500		7 292	208	0	0	7 500	208
Pozemky	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	30 164	0	0	0	30 164		20 804	4 867	0	0	25 671	9 360
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	4 493
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	30 164	0	0	0	30 164		20 804	4 867	0	0	25 671	9 360
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	86 125	0	0	0	86 125		0	0	0	0	0	86 125
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	86 125	0	0	0	86 125		0	0	0	0	0	86 125
Neobežný majetok spolu	123 789	0	0	0	123 789		28 096	5 075	0	0	33 171	95 693
												90 618

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

sli.do s.r.o. Prehľad o pohybe neobežného majetku 31.07.2022													
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena				
	1.1.2022	Priastky	Úbytky	Presuny	31.07.2022	1.1.2022	Priastky	Úbytky	Presuny	31.07.2022	31.12.2021	31.07.2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ocenené práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	7 500	0	0	0	7 500	5 834	1 458	0	0	7 292	1 666	208	
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	7 500	0	0	0	7 500	5 834	1 458	0	0	7 292	1 666	208	
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	30 164	0	0	0	30 164	16 706	4 098	0	0	20 804	13 458	9 360	
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý hmotný majetok spolu	30 164	0	0	0	30 164	16 706	4 098	0	0	20 804	13 458	9 360	
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	86 125	0	0	0	86 125	0	0	0	0	0	86 125	86 125	
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý finančný majetok spolu	86 125	0	0	0	86 125	0	0	0	0	0	86 125	86 125	
Neobežný majetok spolu	123 789	0	0	0	123 789	22 540	5 556	0	0	28 096	101 249	95 693	

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIC	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

4. Pohľadávky

Štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 07. 2023	31. 07. 2022
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	925 185	683 176
Pohľadávky po lehote splatnosti	686 224	1 978 778
Spolu	1 611 409	2 661 954

Spoločnosť v období od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 tvorila opravné položky k pohľadávkam podľa nasledovných pravidiel:

- 50% výšky pohľadávky, ak je pohľadávka po splatnosti viac ako 30 dní
- 100% výšky pohľadávky, ak je pohľadávka po splatnosti viac ako 60 dní

V roku 2022 Spoločnosť tvorila rovnaké opravné položky k pohľadávkam po splatnosti.

Prehľad opravných položiek k pohľadávkam z obchodného styku:

	31. 07. 2023	31. 07. 2022
	EUR	EUR
Opravné položky k pohľadávkam		
50%	50 255	84 303
100%	406 318	337 605
Spolu	456 573	421 908

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky (ak sú tvorené opravné položky nedaňové)	440 586	411 152
Majetok - rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou	2 549	0
Rezervy - nedaňové (ak následný náklad bude daňový)	4 420 047	6 532 352
Náklady daňovo uznané až po zaplatení a výnosy zdaniateľné až po zinkasovaní	2 122 544	595 599
Výnosy vstupujú do základu dane skôr než sa o nich účtuje v účtovníctve, dodanie záväzkov po splatnosti.		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 467 023	1 583 212
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	1 467 023	1 583 212

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

7. Vlastné akcie

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

8. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

	31.07.2023	31.07.2022
	EUR	EUR
Peniaze	0	0
Účty v bankách	43 131 477	42 136 179
Finančné účty	43 131 477	42 136 179

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIC	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

9. Časové rozlíšenie - aktíva

	31. 7. 2023 EUR	31. 7. 2022 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Ostatné	243 735	144 419
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	243 735	144 419
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Ostatné	2 809	17 956
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	2 809	17 956
Spolu	246 544	162 375

10. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. júlu 2023 je 285 000 EUR (k 31. júlu 2022: 285 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 2.607.735,- EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 604 875
Doplnenie Zákonného rezervného fondu	2 860
Spolu	2 607 735

Spoločnosť je podľa Obchodného zákonníka povinná tvoriť zákonný rezervný fond pri svojom vzniku vo výške minimálne 10% základného imania. Každoročne ho dopĺňa o sumu vo výške minimálne 5 % z čistého zisku, maximálne do výšky 20% základného imania.

11. Rezervy

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

	Stav k 1.8.2022 EUR	Tvorba	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.07.2023 EUR
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 532 352	4 418 247	5 300	6 525 252	4 420 047
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0		0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 100	7 350	5 300	0	9 150
Bonusy, skontá a rabaty	0				0
Rezervy na InterCompany FA	6 525 252	4 410 897		6 525 252	4 410 897
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 532 352	4 418 247	5 300	6 525 252	4 420 047

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.07.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 319	6 532 352	29 319	0	6 532 352
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 850	7 100	2 850	0	7 100
Bonusy, skontá a rabaty	26 469		26 469		0
Rezervy na InterCompany FA		6 525 252			6 525 252
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	29 319	6 532 352	29 319	0	6 532 352

12. Závazky

Štruktúra záväzkov u obchodného styku (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti:

	31. 7. 2023 EUR	31. 7. 2022 EUR
Závazky v lehote splatnosti	112 725	82 113
Závazky po lehote splatnosti do 1 roka	8 812 728	1 882 140
Závazky po lehote splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Spolu	8 925 453	1 964 253
	31. 7. 2023 EUR	31. 7. 2022 EUR
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	20 346
Spolu	0	20 346

13. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

14. Sociálny fond

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

15. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

16. Bankové úvery

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

17. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

18. Časové rozlíšenie - pasíva

	31. 7. 2023 EUR	31. 7. 2022 EUR
Výdavky budúcich období		
Spolu výdavky budúcich období	0	0
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé	9 913 425	7 926 456
Spolu výnosy budúcich období	9 913 425	7 926 456
Spolu	9 913 425	7 926 456

F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH**1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako prenajímateľ)**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

2. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	31.7.2023			31.7.2022		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-2 819 374			3 726 584		
z toho teoretická daň 21 %		-592 069	21,00 %		782 583	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	7 285 385	1 529 931	-54,26 %	9 140 975	1 919 605	51,51 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	-7 538 748	-1 583 137	56,15 %	-2 424 152	-509 072	-13,66 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	3 072 737	645 275	-22,89 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	0	0	0,00 %	10 443 407	2 193 116	58,85 %
Splatná daň		0	0,00 %		2 193 116	58,85 %
Odložená daň		116 188	-4,12 %		-1 583 212	-42,48 %
Celková vykázaná daň		116 188	-4,12 %		609 904	16,37 %

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2022: 21 %).

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	31.7.2023 EUR	31.7.2022 EUR
Výrobky	0	0
Tovar	0	0
Služby	18 917 276	15 662 236
Spolu	18 917 276	15 662 236

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

3. Aktivácia

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	31.7.2023 EUR	31.7.2022 EUR
Predaj majetku	100	0
Ostatné prevádzkové výnosy	29 101	5 135
Spolu	29 201	5 135

5. Osobné náklady

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

6. Kurzové zisky

	31.7.2023 EUR	31.7.2022 EUR
Kurzové zisky - realizované	108 932	146 965
Kurzové zisky - nerealizované	3 264 076	4 531 142
Spolu	3 373 008	4 678 107

7. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.7.2023 EUR	31.7.2022 EUR
Výnosy z podielových účastí	0	26 058
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	0	26 058

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	31.7.2023 EUR	31.7.2022 EUR
Poistenie	0	0
Iné	254 081	245 277
Spolu	254 081	245 277

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

9. Finančné náklady

	31.7.2023	31.7.2022
	EUR	EUR
Úroky	1 883	31 143
Bankové poplatky	381 554	192 279
Spolu	383 437	223 422

10. Kurzové straty

	31.7.2023	31.7.2022
	EUR	EUR
Kurzové straty - realizované	384 410	1 645 602
Kurzové straty - nerealizované	6 147 200	307 416
Spolu	6 531 610	1 953 018

11. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	31.7.2023	31.7.2022
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	7 350	6 000
Spolu	7 350	6 000

12. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

	31.7.2023	31.7.2022
	EUR	EUR
Tržby s predaja služieb	18 917 276	15 662 236
Tržby za tovar	0	0
Spolu	18 917 276	15 662 236

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

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

Po 31. júli 2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

IČO	4	7	3	3	3	4	2	1		
DIČ	2	0	2	3	8	3	8	8	0	6

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia.

Transakcie so spriaznenými účtovnými jednotkami:

	31.7.2023	31.7.2022
	EUR	EUR
Cisco Systems Slovakia, spol. s r.o.		
Náklady - Služby	6 090 453	2 734 937
Výnosy - Služby	0	0
Cisco Systems Inc		
Náklady - Služby	10 541 208	9 194 644
Výnosy - Služby	146 004	6 768 921
Cisco Investments B.V		
Náklady - úroky	0	20 346
Výnosy - Predaj finančného majetku	0	0
Poskytnutie pôžičky	0	0
Cisco Worldwide Holdings Ltd		
Náklady - Služby	0	0
Výnosy - Predaj nehmotného majetku	0	0
SLIDO UK LIMITED		
Náklady - Služby	0	0
Výnosy - Dividendy	0	26 058

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2022: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2022: 0 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v období od 1. augusta 2022 do 31. júla 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2022: žiadne).

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE**1. Informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo a účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

2. Informácie v prípade spoločností, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

O. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.8.2022 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.07.2023 EUR
Základné imanie	285 000	0	0	0	285 000
Základné imanie	285 000	0	0	0	285 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	25 640	0	0	5 720	31 360
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	25 640		0	5 720	31 360
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	86 014	0	0	0	86 014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	86 014	0	0	0	86 014
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	25 381 895	0	0	2 602 015	27 983 910
Nerozdelený zisk minulých rokov	330 786	0	0	27 653 124	27 983 910
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	25 051 109	0	0	-25 051 109	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 607 735	-2 935 562	0	-2 607 735	-2 935 562
Spolu	28 386 284	-2 935 562	0	0	25 450 722

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za **predchádzajúce účtovné obdobie** je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2022 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.07.2022 EUR
Základné imanie	285 000	0	0	0	285 000
Základné imanie	285 000	0	0	0	285 000
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
Zákonné rezervné fondy	25 640	0	0	0	25 640
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	25 640		0	0	25 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	86 014	0	0	0	86 014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	86 014	0	0	0	86 014
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	330 786	0	0	25 051 109	25 381 895
Nerozdelený zisk minulých rokov	330 786	0		0	330 786
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	0	0	0	25 051 109	25 051 109
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25 051 109	2 607 735	0	-25 051 109	2 607 735
Spolu	25 778 549	2 607 735	0	0	28 386 284

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. JÚLU 2023

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		31.07.2023 EUR	31.07.2023 EUR
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(2 819 374)	3 726 583
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(924 295)	5 342 590
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 075	5 555
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	(2 112 305)	6 503 033
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	34 665	(34 600)
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 902 799	3 087 249
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		(26 058)
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 883	31 143
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.; A.1.11.	Kurzové rozdiely (+/-)	(756 312)	(4 223 732)
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(100)	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	8 483 633	31 430 386
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 301 520	38 380 516
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	7 182 113	(6 950 130)
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	4 739 965	40 499 559
A.3.	Prijaté úroky (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(1 883)	(10 797)
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		26 058
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(4 478 850)	(8 557 276)
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	259 232	31 957 544

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z investičnej činnosti		31.07.2022 EUR	2021 EUR
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj al		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	100	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		133 213
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	100	133 213

IČO 4 7 3 3 3 4 2 1

DIČ 2 0 2 3 8 3 8 8 0 6

Peňažné toky z finančnej činnosti		31.07.2022 EUR	2021 EUR
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(20 346)	(4 767 122)
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(20 346)	(4 767 122)
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(20 346)	(4 767 122)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	238 986	27 323 635
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	42 136 179	10 588 811
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	42 375 165	37 912 447
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	756 312	4 223 732
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + G)	43 131 477	42 136 179

IČO

4	7	3	3	3	4	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	8	3	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (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.