

A. Základné informácie o účtovnej jednotky**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** Virtual Reality Media, a.s.**Sídlo:** Rybárska 1, 911 01 Trenčín**Dátum založenia:** 14.02.2001**Dátum vzniku:** 09.05.2001**A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

Výskum, vývoj a výroba simulátorov a technológií virtuálnej reality v oblasti vojenskej leteckej techniky a vojenskej pozemnej techniky

A. c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	56	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	59	53
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
-	-	-	-

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie☐ zlúčenie☐ splnutie☐ zmena práv. formy☐ začiatok likvidácie☐ koniec likvidácie☐ vyhlásenie konkurzu☐ zrušenie konkurzu**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

23.6.2023

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

.....

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

.....

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

.....

C. d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):
Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

.....

☒ V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
VRM Services, s.r.o.	Rybárska 1, Trenčín, SR

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky
-	-	-

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	-
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	priame náklady + vývojová réžia
DNM obstaraný iným spôsobom	-	-
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	vedľajšie obstarávacie náklady
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	priame náklady + výrobná réžia
DHM obstaraný iným spôsobom	-	-
Dlhodobý finančný majetok	metódou vlastného imania	-
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	vedľajšie obstarávacie náklady
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	priame náklady + výrobná réžia
Zásoby obstarané iným spôsobom	-	-
Zákazková výroba	vlastné náklady podľa stupňa dokončenia zákazky	priame náklady + výrobná réžia + správna réžia
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	-	-
Pohl'adávk	obstarávacia cena	-
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	-
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	obstarávacia cena	-
Záväzky	obstarávacia cena	-
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	obstarávacia cena	-
Deriváty	-	-
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-	-
Prenajatý majetok	obstarávacia cena	-
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacia cena	vedľajšie obstarávacie náklady
Majetok obstaraný v privatizácii	-	-
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	-	-

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy, haly a stavby	40	1/40	rovnomerne
Budovy, haly a stavby	20	1/20	rovnomerne
Samost. hnut. veci	12	1/12	rovnomerne
Samost. hnut. veci	8	1/8	rovnomerne
Samost. hnut. veci	6	1/6	rovnomerne
Samost. hnut. veci	4	1/4	rovnomerne

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
-	-	-

E. f) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	-	-
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	-	-

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:**F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	4 165 520	604 998	0	0	1 091 828	0	0	5 862 346
Prírastky	232 340	9 720			3 048	245 108		490 216
Úbytky		24 147			3 243	245 108		272 498
Presuny								0
Stav na konci ÚO	4 397 860	590 571	0	0	1 091 633	0	0	6 080 064
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	3 317 031	585 820	0	0	1 091 828	0	0	4 994 679
Prírastky	236 411	16 055			3 048			255 514
Úbytky		24 146			3 243			27 389
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 553 442	577 729	0	0	1 091 633	0	0	5 222 804
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	848 489	19 178	0	0	0	0	0	867 667
Stav na konci ÚO	844 418	12 842	0	0	0	0	0	857 260

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	3 846 562	638 993	0	0	1 095 251	0	0	5 580 806
Prírastky	318 958	280			1 025	320 263		640 526
Úbytky		34 275			4 448	320 263		358 986
Presuny								0
Stav na konci ÚO	4 165 520	604 998	0	0	1 091 828	0	0	5 862 346
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	3 144 407	506 635	0	0	1 094 542	0	0	4 745 584
Prírastky	172 624	113 460			1 734			287 818
Úbytky		34 275			4 448			38 723
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 317 031	585 820	0	0	1 091 828	0	0	4 994 679
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	702 155	132 358	0	0	709	0	0	835 222
Stav na konci ÚO	848 489	19 178	0	0	0	0	0	867 667

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

-

F. c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
-	-

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	145 284	1 189 477	2 620 440	0	0	137 774	35 755	0	4 128 730
Prírastky		77 374	65 361			11 807	174 698		329 240
Úbytky			46 353			7 931	146 952		201 236
Presuny									0
Stav na konci ÚO	145 284	1 266 851	2 639 448	0	0	141 650	63 501	0	4 256 734
Oprávky									
Stav na začiatku	0	673 780	1 692 288	0	0	131 732	0	0	2 497 800
Prírastky		45 612	218 226			17 849			281 687
Úbytky			38 763			7 931			46 694
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	719 392	1 871 751	0	0	141 650	0	0	2 732 793
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	145 284	515 697	928 152	0	0	6 042	35 755	0	1 630 930
Stav na konci ÚO	145 284	547 459	767 697	0	0	0	63 501	0	1 523 941

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	145 284	1 189 477	2 696 515	0	0	132 092	35 755	0	4 199 123
Prírastky			12 089			12 094	25 805		49 988
Úbytky			88 164			6 412	25 805		120 381
Presuny									0
Stav na konci ÚO	145 284	1 189 477	2 620 440	0	0	137 774	35 755	0	4 128 730
Oprávky									
Stav na začiatku	0	629 575	1 560 449	0	0	129 587	0	0	2 319 611
Prírastky		44 205	220 003			8 557			272 765
Úbytky		0	88 164			6 412			94 576
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	673 780	1 692 288	0	0	131 732	0	0	2 497 800
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	145 284	559 902	1 136 066	0	0	2 505	35 755	0	1 879 512
Stav na konci ÚO	145 284	515 697	928 152	0	0	6 042	35 755	0	1 630 930

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

-

F. c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota záložného práva k 31.12.23
DHM - záložné právo - pozemky a stavby (úvery UNCB)	6 737 000
DHM - záložné právo - pozemky a stavby (úvery EXIM)	9 000 000

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Budovy, haly a stavby	2 119 175	22.05.2018 - neurč.
Autopark	236 136	29.04.2014 - neurč.
Ostatný hmotný majetok	3 154 000	5.10.2023 - neurč.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
-	-	-

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
-	-	-

F. f) Charakteristika Goodwilu

Charakteristika goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
-	-	-

Ďalšie dôležité informácie o goodwillu:

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku

Dôvod účtovania	Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
-	-	-	

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Náklady na výskum a vývoj	Náklady vynaložené na vývoj - neaktívované	Náklady vynaložené na vývoj - aktívované
Vývoj HW komponentov a softvéru pre systémy virtuálnej reality	233 558	1 218	232 340

Ďalšie dôležité informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

F. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
VRM Services, s.r.o.	100%	100%	9 310	-189	9 310
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					9 310

F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	9 499	0	0	0	0	0	100 000	0	109 499
Prírastky									0
Úbytky	189								189
Presuny									0
Stav na konci	9 310	0	0	0	0	0	100 000	0	109 310
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	9 499	0	0	0	0	0	100 000	0	109 499
Stav na konci	9 310	0	0	0	0	0	100 000	0	109 310

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	4 898	0	0	0	0	0	100 000	0	104 898
Prírastky	6 404								6 404
Úbytky	1 803								1 803
Presuny									0
Stav na konci	9 499	0	0	0	0	0	100 000	0	109 499
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	4 898	0	0	0	0	0	100 000	0	104 898
Stav na konci	9 499	0	0	0	0	0	100 000	0	109 499

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

F. m) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	-
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	-

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
podiely v prepojených ÚJ	metóda vlastného imania	-10 690	-10 501

F. j) a l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov	-					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	-					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	-					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-					
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X					

Ďalšie dôležité informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti:

-

F. j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Ďalšie dôležité informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

-

F. o) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyraďenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich vzniku a podobne):

-

F. p)

Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota záložného práva k 31.12.23
Zásoby - záložné právo - úvery Eximbanka	9 938 240
Zásoby - záložné právo - úvery UNCB	7 173 000

F. q)

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	6 490 010	863 412	7 353 422
Náklady na zákazkovú výrobu	4 674 360	996 446	5 670 806
Hrubý zisk / hrubá strata	1 815 650	-133 034	1 682 616

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov):

Pri stanovení výnosov bola použitá metóda stupňa dokončenia zákazky, pričom stupeň dokončenia zákazky bol stanovený ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za dané účtovné obdobie k celkovým kalkulovaným (rozpočítaným) nákladom na zákazku.

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	11 281 587	88 025
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-4 791 577	775 387
Suma prijatých preddavkov	5 061 445	0
Suma zadržanej platby	0	0

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia stupňa dokončenia):

-

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia výnosov):

-

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia stupňa dokončenia):

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	16 645	1 827	16 131		2 341
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	16 645	1 827	16 131		2 341

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 432 116		1 432 116
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky	92 184		92 184
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 524 300		1 524 300
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 152 975	873 659	10 026 634
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	31 950		31 950
Iné pohľadávky	4 088		4 088
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 189 013	873 659	10 062 672

Ďalšie dôležité informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	873 659	70 324
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 189 013	338 992
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 062 672	409 316
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 524 300	6 080 891
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 524 300	6 080 891

F. t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záložného práva	Hodnota pohľadávky k 31.12.2023
Pohľadávky - záložné právo - úvery Exim	9 938 240	0
Pohľadávky k účtu kryté záložným právom - úvery Exim	7 207 240	0
Pohľadávky - záložné právo - úvery UNCB	7 207 240	0

Ďalšie dôležité inform. o záložných právach / iných zabezpečeniach a obmedzeniach pohľadávok:

-

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 808	15 379
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 225 823	5 369 482
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 241 631	5 384 861

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

-

F. x) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodob. fin. majetku					
Krátkodobý fin. majetok spolu					

Ďalšie dôležité informácie o OP ku krátkodobému finančnému majetku:

-

F. y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	0

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

F. za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Ďalšie dôležité informácie o ocenení KFM reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

F. zb) Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie		
		Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		Počet akcií	Počet akcií	Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
		Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod	Hodnota nadobudn.

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
-	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	61 222	49 501
poistné, telef. popl., predplatné a iné	61 222	49 501
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
	0	0

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

F. zd) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	od 1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	od 1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

-

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a) Údaje o vlastnom imaní**

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	200 022	200 022
Počet akcií (a.s.)	5 883	5 883
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	34	34
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
Lucia Berith	0	85 000
Pavol Grman	85 000	85 000
Eterus Capital, a.s.	115 022	30 022
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	200 022	200 022
Hodnota splateného základného imania	200 022	200 022

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s.):

-

Tabuľka č. 2

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku	0	0
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-10 690	-10 501
Iné prípady:	0	0
Spolu	-10 690	-10 501

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-3 017 143
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-3 017 143
Iné	
Spolu	-3 017 143

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci na konci účtovného f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
-					
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 208	95 616	57 208		95 616
na nevyčerpané dovolenky	55 089	93 497	55 089		93 497
na účtovnú závierku	2 119	2 119	2 119		2 119
na záručné opravy					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci na konci účtovného f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
-					
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 320	57 208	69 320		57 208
na nevyčerpané dovolenky	66 318	55 089	66 318		55 089
na účtovnú závierku	3 002	2 119	3 002		2 119
na záručné opravy					

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

-

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	32 929	7 850
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 929	7 850
Krátkodobé záväzky spolu	9 904 230	3 050 128
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 709 519	3 030 186
Záväzky po lehote splatnosti	194 711	19 942

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
dlhodobé bankové úvery	1 810 982	1 810 982
bežné bankové úvery	350 000	350 000
bankové záruky	6 382 953	6 382 953
krátkodobé finančné výpomoci	0	0

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch zabezp. záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

F. v) a G. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku
f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	92 185	5 812
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 3 1 8 3 8 8

DIČ

2 0 2 0 1 7 8 2 9 2

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

-

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 850	8 019
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 542	6 945
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 392	14 964
Čerpanie sociálneho fondu	9 254	7 114
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 138	7 850

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

-

G. h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

-

G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatn. d	Suma istiny v prí- slušnej mene za BO e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za PO g
Dlhodobé bankové úvery						
Eximbanka	EUR	3.50%	31.3.2024	1 383 393	1 383 393	3 800 000
Eximbanka	EUR	4,00%	13.7.2023	0	0	145 563
UniCredit Bank	EUR	1,90%	31.7.2026	427 589	427 589	593 105
Krátkodobé bankové úvery						
Eximbanka	EUR	3.00%	31.3.2024	350 000	350 000	0
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Eterus Capital, a.s.	EUR	5,00%	30.6.2024	790 890	790 890	753 390
Ing. Pavol Grman	EUR	5,00%	30.6.2024	790 993	790 993	753 493
Krátkodobé finančné výpomoci						

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
-		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:		
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
-		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	31 950	31 950
rozpad prijatej dotácie z eurofondov	31 950	31 950

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

G. k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
-				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
-				

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

G. l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	BO b	PO c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

-

G. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov a	BO			PO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina	0	24 791	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu		24 791				

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

-

H. Informácie o výnosoch**H. a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu a	Výnosy zo zákazky		Vlastné výrobky		Ostatné služby		Nájmy	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
zahraničie	4 981 538	600 638	0	0	2 604 450	0	0	0
tuzemsko	1 508 472	540 298	750 000	0	6 761	28 614	34 760	9
Spolu	6 490 010	1 140 936	750 000		2 611 211	28 614	34 760	9

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	40 685	41 283	41 283	40 685	41 283
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	40 685	41 283	41 283	40 685	41 283
Manká a škody	x	x	x	152	127
Reprezentačné	x	x	x	10 946	8 676
Dary	x	x	x	300	0
Iné	x	x	x	-11 398	-8 803
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	40 685	41 283

Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

H. c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	234 447	318 958
Aktivácia DNM	232 340	318 958
Aktivácia DHM	2 107	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 740	61 873
Ostatné prevádz. výnosy	142	2 304
Predaj materiálu a DHM	0	20 667
Dotácie	12 598	38 902
Finančné výnosy, z toho:	115 383	301 419
Kurzové zisky, z toho:	69 827	199 538
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 086	3 983
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	45 556	101 881
Úroky	0	377
Výnosy z derivátových operácií	45 556	101 504
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	750 000	
Tržby z predaja služieb	2 645 971	29 965
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	6 490 010	1 229 396
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	233 848	318 958
Čistý obrat celkom	10 119 829	1 578 319

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 892 918	4 741 681
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	4 768	4 768
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	4 768	4 768
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 904 599	232 743
opravy majetku	11 194	11 037
cestovné+prepravné	261 783	88 158
služby na zákazky	1 579 795	19 780
poradenstvo	51 827	113 768
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 132 458	2 685 796
mzdy+sociálne náklady	2 533 611	1 908 924
opravná položka k pohľadávkam	7 686	13 516
ostatné náklady	53 960	202 772
odpisy DHNM	537 201	560 584
odpis pohľadávok	0	0
Finančné náklady, z toho:	182 672	66 854
Kurzové straty, z toho:	182 672	66 854
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	67 948	18 108
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	668 421	1 751 520
nákladové úroky	372 321	214 127
bankové poplatky	138 799	891 788
škoda na finančnom majetku	0	0
náklady na derivátové operácie	157 301	645 605
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov**J. a) - e) Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	BO	PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	92 184	5 812
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 537 464	x	x	-3 013 200	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Daňovo neuznané náklady	588 761	0	21	1 403 092	0	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 813	0	21	-31 790	0	21
Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty	-2 066 798		21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné	-44 614		21			21
Spolu			21	-1 641 898		21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x		21
Odložená daň z príjmov	x	-86 372	21	x	3 943	21
Celková daň z príjmov	x	-86 372	21	x	3 943	21

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcii derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

-

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**L. a) a b) Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

L. c) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva	-	-

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	10 000	1 800	0			
	38 754	3 650	0			
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr.: celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia, celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia a celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia):

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO c	PO d
More Sense, s.r.o.	služby	19 200	48 000
Eterus Capital, a.s.	úroky z pôžičiek	37 500	3 390
Ing. Pavol Grman	úroky z pôžičiek	37 500	3 493
Ing. Pavol Grman	hmotný majetok v OC	0	78 604

Ďalšie dôležité informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

-

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO c	PO d
Virtual Reality Media, Inc.	služby	0	4 456
Virtual Reality Media, Inc.	úroky z pôžičiek	0	377

Ďalšie dôležité informácie o ekonomických vzťahoch ÚJ a dcérskych / materských ÚJ:

-

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	-		
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období	-		
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	-		
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti	-		
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku	-		
Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)	-		
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	-		
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy	-		
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)	-		
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť	-		

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky:

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	200 022				200 022
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	40 005				40 005
Ostatné kapitálové fondy	2 971 206				2 971 206
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín	-10 501	-189			-10 690
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 047 053				4 047 053
Neuhradená strata minulých r.	-2 164 755	-3 017 143			-5 181 898
VH bežného účt. obdobia	-3 017 143	1 623 836	-3 017 143		1 623 836
Vyplatené dividendy	165 400				165 400
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	200 022				200 022
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	40 005				40 005
Ostatné kapitálové fondy	2 971 206				2 971 206
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín	-714 610	-1 803	-705 912		-10 501
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 047 053				4 047 053
Neuhradená strata minulých r.	-745 831	-1 418 924			-2 164 755
VH bežného účt. obdobia	-1 418 924	-3 017 143	-1 418 924		-3 017 143
Vyplatené dividendy	188 400		23 000		165 400
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

U. Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ

Ďalšie informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 €:

V. Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ

Ďalšie informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

W. Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme

Riadok	Názov položky	rok 2023	rok 2022
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1 537 464	-3 013 200
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	936 209	712 631
A.1.1.	Odpisy (+)	537 201	560 584
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	38 408	-12 112
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-11 721	-3 302
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	0	-26 634
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	372 321	214 127
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-377
A.1.7.	Závierkové nerealizové kurzové rozdiely (+/-)	0	0
A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	0	-19 655
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	1 878 362	728 855
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	9 574	4 801
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-5 096 765	-684 690
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 854 102	1 412 856
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	86 372	-3 943
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu Dl záv.	25 079	-169
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	4 352 035	-1 571 714
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-419 616	-329 393
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-419 616	-350 060
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	0	20 667
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	-8 075 649	5 400 758
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	5 325 452
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-7 703 139	-415 052
C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	0	377
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-372 321	-214 127
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-) zmena stavu účtu 414	-189	704 108
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	-4 143 230	3 499 651
E.	Stav peňazí na začiatku roka	5 384 861	1 885 210
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	1 241 631	5 384 861