

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2023**A. Základné informácie:**

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	ALISON Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Tomášikova ulica 12735/64, 831 04 Bratislava
Dátum založenia:	10.07.2000
Dátum vzniku:	17.07.2000

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), iným prevádzkovateľom
- Opravy elektrických zariadení, prenájom telekomunikačnej techniky vrátane príslušenstva
- Montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- Inštalácia výpočtovej techniky, zariadení a informačných technológií a poskytovanie s tým spojených konzultačných služieb

c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	33
počet vedúcich zamestnancov	6	6

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

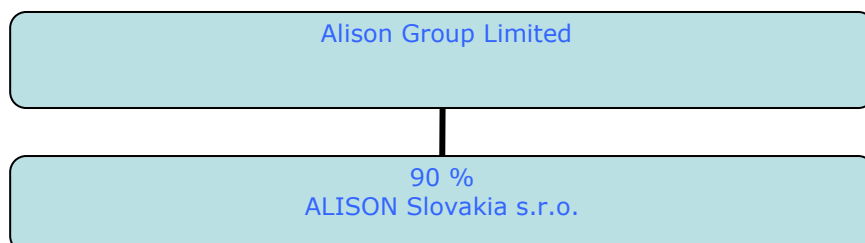
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia za účtovné obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 29. marca 2023.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Štruktúra skupiny:



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:

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

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:

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Spoločnosti sa netýka.

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľad peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2023 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

- b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

Všeobecné zásady:

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E písm. c (Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu

zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie rovnako zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

7. Dlhodobý finančný majetok:

Spoločnosti sa netýka.

8. Zásoby obstarané kúpou:

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, tak ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Na základe porovnania obstarávacej ceny a čistej realizačnej hodnoty sa účtuje zníženie hodnoty zásob vytvorením opravnej položky.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s predajom zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosti sa netýka.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Zákazková výroba:

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia zákazky, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

12. Pohľadávky:

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice individuálne podľa konkrétnych podmienok možnosti vymoženia pohľadávky.

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti 1 – 60 dní	25
Po splatnosti 61 – 120 dní	50
Po splatnosti 121 - 270 dní	75
Po splatnosti 271 a viac dní	100
V konkurze, pochybné, sporné pohľadávky	100

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

13. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti – kurz ECB.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

17. Deriváty:

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: Spoločnosti sa netýka.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný.

Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

20. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákomom o dani z príjmov. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze zisku a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

21. Prepočet údajov v cudzích menách na menu EUR

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov referenčným výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka..

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Aktivované náklady na vývoj	5 až 8 rokov	Lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	Lineárna
Softvér	4 až 6 rokov	Lineárna
Oceniiteľné práva (licencie)	4 roky	Lineárna

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Stavby	20 rokov	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	Lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	Lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4 roky	Lineárna

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Spoločnosti sa netýka.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období:

Spoločnosti sa netýka.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	82 167,68	122 017,69	2 323,57		1 125,15			207 634,09
Prírastky								
Úbytky		1 910 ,25			201,48			1 910,25
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	82 167,68	120 107,44	2 323,57		923,67			205 522,36
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 337,68	116 326,91	2 323,57		1 125,15			199 113,31
Prírastky	2 830,00	1 982,87						4 812,87
Úbytky		1 910,25			201,48			2 111,73
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	82 167,68	116 399,53	2 323,57		923,67			201 814,45
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 830,00	5 690,78	0,00		0,00	0,00		8 520,78
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	3 707,91	0,00		0,00	0,00		3 707,91

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	82 167,68	122 017,69	2 323,57		1 125,15	0,00		207 634,09
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	82 167,68	122 017,69	2 323,57		1 125,15	0,00		207 634,09
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	75 092,68	109 347,83	2 323,57		1 125,15			187 889,23
Prírastky	4 245,00	6 979,08						11 224,08
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	79 337,68	116 326,91	2 323,57		1 125,15			199 113,31
Opravné položky								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 075,00	12 669,86	0,00		0,00	0,00		19 744,86
Stav na konci účtovného obdobia	2 830,00	5 690,78	0,00		0,00	0,00		8 520,78

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 290 321,84			22 111,18	0,00		1 312 433,02
Prírastky			81 240,62				81 240,62		162 481,24
Úbytky			209 496,13			220,24			209 716,37
Presuny							81 240,62		81 240,62
Stav na konci účtovného obdobia			1 162 066,33			21 890,94	0,00		1 183 957,27
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			904 602,64			8 597,72			913 200,36
Prírastky			209 496,13			4 396,36			209 716,37
Úbytky			187 691,49			220,24			192 087,85
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			882 798,00			12 773,84			895 571,84
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			385 719,20			13 513,46	0,00		399 232,66
Stav na konci účtovného obdobia			279 268,33			9 117,10	0,00		288 385,43

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 271 716,83			22 111,18	0,00		1 293 828,01
Prírastky			84 911,39			0,00	84 911,39		169 822,78
Úbytky			66 306,38			0,00			66 306,38
Presuny							84 911,39		84 911,39
Stav na konci účtovného obdobia			1 290 321,84			22 111,18	0,00		1 312 433,02
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			788 608,57			4 123,34			792 731,91
Prírastky			182 300,45			4 474,38			186 774,83
Úbytky			66 306,38						66 306,38
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			904 602,64			8 597,72			913 200,36
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			483 108,26			17 987,84	0,00		501 096,10
Stav na konci účtovného obdobia			385 719,20			13 513,46	0,00		399 232,66

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý majetok spoločnosti – motorové vozidlá - je poistený pre prípad poškodenia, zničenia a voči krádeži.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosť má k 31.12.2023 dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej cene 106 361,73 eur obstaraný formou finančného leasingu.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Spoločnosti sa netýka.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Spoločnosti sa netýka.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Spoločnosti sa netýka.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Spoločnosti sa netýka.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

Spoločnosti sa netýka.

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Spoločnosti sa netýka.

j) Obstarávací cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Spoločnosti sa netýka.

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Spoločnosti sa netýka.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Spoločnosti sa netýka.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosti sa netýka.

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	114 721,49	1 051,27	469,72		115 303,04
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	114 721,49	1 051,27	469,72		115 303,04

Tabuľka č. 2

Spoločnosti sa netýkajú nehnuteľností na predaj.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj (spoločnosti sa netýka), a to v členení na:

1. Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 668 483,29	2 611 250,51
Náklady na zákazkovú výrobu	1 040 875,73	2 257 403,52
Hrubý zisk / hrubá strata	627 607,56	353 846,99

Tabuľka č.2 – vzťahuje sa k otvoreným zákazkám k 31.12.2022

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 668 483,29	43 119 266,38
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	211,88	- 280 186,69
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	185 582,94		6 015,18		179 567,76
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	185 582,91		6 015,18		179 567,76

Účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky individuálne podľa konkrétnych podmienok možnosti vymoženia pohľadávky vo výške 25% k pohľadávkam do 60 dní po lehote splatnosti, 50 % k pohľadávkam do 120 dní po lehote splatnosti, 75% k pohľadávkam do 270 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 270 dní po lehote splatnosti.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Iné pohľadávky	115 634,56		115 634,56
Dlhodobé pohľadávky spolu	115 634,56		115 634,56
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	339 052,64	173 558,76	512 614,40
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	33 349,79		33 349,79
Iné pohľadávky	51 880,63		51 880,63
Krátkodobé pohľadávky spolu	424 286,06	173 558,76	597 844,82

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné	x	x

právo

v) Odložená daňová pohľadávka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	12 827,71	134 510,30
odpočítateľné	12 827,71	134 510,30
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	493 231,99	404 492,32
odpočítateľné	493 231,99	404 492,32
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	106 272,54	113 190,56
Uplatnená daňová pohľadávka	106 272,54	113 190,56
Zaúčtovaná ako náklad	-6 918,02	-7 900,34
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou a z dôvodu predpokladu umorovania daňovej straty v nasledujúcich rokoch.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26,02	25,79
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 168 516,89	2 577 188,04
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	2 400 000,00	2 000 000,00
Peniaze na ceste		

Spolu	3 568 542,91	4 577 213,83
--------------	---------------------	---------------------

Tabuľka č. 2 – Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Spoločnosti sa netýka.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosti sa netýka.

zb) Informácie o vlastných akciách:

Spoločnosti sa netýka.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Tabuľka č. 1

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	989,97	1 452,38
Servisná podpora, licencie	989,97	1 452,38
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	126 127,45	114 588,37
Poistné vozidiel	18 359,76	18 576,29
Ostatné (servisná podpora, licencie)	107 767,69	96 012,08
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 677,97	1 093,15
Poistná udalosť	3 677,97	1 093,15

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Spoločnosti sa netýka.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Róžom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

2. Hodnota upísaného vlastného imania:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Róžom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

3. Vysporiadanie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Spoločnosti sa netýka.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata za rok 2022	
Rozdelenie účtovnej straty	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 na neuhradenú stratu minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

Spoločnosti sa netýka.

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Spoločnosti sa netýka.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00				0,00
Súdny spor, pokuta	0,00				0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	399 183,67				427 127,87
Mzdy na dovolenky vrátane SZ	88 914,52	122 627,87	88 914,52		122 627,87
Overenie ÚZ	4 500	4 500,00	4 500,00		4 500,00
Zostavenie DP	0,00	0,00	0,00		0,00
Nevyfakturovaný tovar	0,00	6 972,57	6 972,57		0,00
Iné (nevyfakturované dodávky, iné)	305 769,15	2 299,01	3 470,14		300 000,00

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00				0,00
Súdny spor, pokuta	0,00				0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	502 161,62				399 183,67
Mzdy na dovolenky vrátane SZ	130 773,99	88 914,52	130 773,99		88 914,52
Overenie ÚZ	4 100,00	4 500,00	4 100,00		4 500,00
Zostavenie DP	0,00	0,00	0,00		0,00
Nevyfakturovaný tovar	0,00	60 849,95	60 849,95		0,00
Iné (nevyfakturované dodávky, iné)	367 287,63	5 769,15	67 287,63		305 769,15

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	164 688,50	207 606,80
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	164 688,50	207 606,80
Krátkodobé záväzky spolu	1 139 161,80	1 650 050,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	938 099,93	1 260 737,76
Záväzky po lehote splatnosti	201 061,87	389 313,11

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	108 441,85	114 114,97
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 193,82	8 877,43
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 193,82	8 877,43
Čerpanie sociálneho fondu	15 682,14	14 550,55
Konečný zostatok sociálneho fondu	100 953,53	108 441,85

h) Vydané dlhopisy:

Spoločnosti sa netýka.

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Výška úverového rámca za bežné účtovné obdobie	Suma čerpaného úveru k 31.12.2022	Výška úverového rámca za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Spoločnosti sa netýka.						
Krátkodobé bankové úvery						
Spoločnosti sa netýka.						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Spoločnosti sa netýka.		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	150,00
Ostatné	0,00	150,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	20 339,20	0,00
Servisná podpora	0,00	0,00
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 632,35	345 978,80
Servisná podpora	12 632,35	345 978,80
Ostatné	0,00	0,00

k) Významné položky derivátov:

Spoločnosti sa netýka.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

m) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	58 573,13	63 734,97		87 771,13	99 164,96	
Finančný náklad	3 203,71	1 335,27		3 878,10	2 568,93	
Spolu	61 776,84	65 070,24		91 649,23	101 733,89	

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli **6 810 581,72** EUR za rok 2023 a **7 367 542,90** EUR za rok 2022. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Tabuľka č.1

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služba)		SPOLU	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	2 216 978,43	1 654 213,92	4 592 253,29	5 695 778,98	6 810 581,72	7 367 542,90
EU		17 550,00	1 350,00			
Spolu	2 216 978,43	1 671 763,92	4 593 603,29	5 695 778,98	6 810 581,72	7 367 542,90

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby:

Spoločnosti sa netýka.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

Spoločnosti sa netýka.

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 474,79	29 042,42
Tržby z predaja dlhodobého majetku	14 562,89	13 368,23
Poistné udalosti	14 811,52	10 358,51
Odpis záväzkov	0,00	0,00
Ostatné	22 100,33	5 315,68

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	54 708,84	5 849,79
Kurzové zisky, z toho:	70,69	1 256,70
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,81	529,46
Kurzové zisky realizované	69,88	727,24
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0,00	4 593,09
Úroky úver	54 638,15	3 484,93

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Spoločnosti sa netýka.

g) Suma čistého obratu:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb	2 925 120,00	3 084 528,47
Tržby za tovar	1 671 763,92	1 671 763,92
Výnosy zo zákazky	2 216 978,43	2 611 250,51
Čistý obrat celkom	6 810 581,72	7 367 542,90

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 448 471,97	1 904 259,26
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 800,00	8 800,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 800,00	8 800,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 439 671,97	1 895 459,26
Subdodávky služieb	611 053,47	1 110 402,27
Nájomné	211 069,35	160 467,22
Náklady na inzerciu, reklamu	115 501,94	107 299,99
Personálne, právne služby	121 796,50	152 760,00
Ostatné	380 250,71	364 529,78

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	285 117,23	260 343,73
Odpisy dlhodobého majetku	196 900,72	197 774,88
Dary		
Dane a poplatky	22 225,46	3 806,79
Opravná položka k pohľadávkam	-6 015,18	4 157,41
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku odpisovaného	0,00	0,00
Ostatné	72 006,23	54 604,65

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	6 968,57	14 546,45
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	620,31	3 759,75
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,59	25,52
Kurzové straty realizované	619,72	3 734,23
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 348,26	10 786,70
Úroky kontokorentný úver	0,00	0,00
Úroky z finančného leasingu	5 305,06	5 820,49
Bankové poplatky	1 43,20	4 966,21
Ostatné	0,00	0,00

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

Spoločnosti sa netýka.

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 800,00	8 000,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 800,00	8 000,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	117 354,98	x	x	218 076,87	x	x
teoretická daň	x	24 644,54	21	x	45 796,14	21
Daňovo neuznané náklady	110 763,54	23 260,34	21			21
Výnosy nepodliehajúce dani	-115 149,60	-24 181,41	21			21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu			21			21
Daňová licencia zápočet						
Splatná daň z príjmov	x	34 088,60		x	74 242,98	
Odložená daň z príjmov	X	6 918,02		X	- 7 900,34	
Celková daň z príjmov	x	41 006,62		x	66 342,64	

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		

Závazky z leasingu	126 847,08	193 383,12
Iné položky		

Spoločnosť uzavrela s treťou osobou Zmluvu o nájme kancelárskych priestorov (666 metrov štvorcových). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.3.2026. Mesačné nájomné predstavuje 12 TEUR.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

Spoločnosť vedie ako pasívne legitimovaný nasledovné súdne spory:

- súdne konanie vedené na OS Dunajská Streda pod sp.zn. 5 Cb/43/2011, ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) vs. žalobca Slovenský plynárenský priemysel, a.s. (ďalej len „SPP“) o zaplatenie 177.511,09 EUR. Neskončené.
- súdny spor vedený na Okresnom súde Bratislava III pod sp. zn. 23Cb/195/2015, ktorý je vedený na základe žalobného návrhu spoločnosti KARPATIA INVEST SK, s.r.o., so sídlom Jilemnického 4, 080 01 Prešov, IČO: 44 938 888, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 22616/P, o zaplatenie 969 042,70 EUR s príslušenstvom. Rozsudkom Mestského súdu Bratislava III zo dňa 19.06.2023, č.k. B3-23Cb/195/2015-1012, súd prvej inštancie (I) zastavil konanie v časti 887.493,19 EUR, (II) žalobu zamietol a (III) zaviazal žalobcu na náhradu trov konania v plnej výške, pričom o výške náhrady trov konania rozhodne súd prvej inštancie po právoplatnosti rozhodnutia, ktorým sa konanie končí. Proti Rozsudku podal žalobca v zákonom stanovenej lehote odvolanie v rozsahu výrokov II a III. O podanom odvolaní bude rozhodovať Krajský súd v Bratislave; konanie je vedené pod sp. zn. 5Cob/176/2023. Neskončené.
- súdne konanie vedené na OS Bratislava III. pod sp.zn. 25 Cb 210/2016 - ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) ako žalovaný vs. žalobca AKUS a.s. o zaplatenie 28.000,-EUR. Neskončené.
- súdne konanie v exekučnej veci vedené na KS Bratislava pod sp.zn. 21 CoE 225/2014 - ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) ako povinný vs. oprávnený Teleopti AB o zaplatenie 59.394,-EUR. Neskončené.

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

Spoločnosti sa netýka.

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

Spoločnosti sa netýka.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) **Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia)** za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Spoločníkom spoločnosti neboli poskytnuté na základe Zmlúv o pôžičke žiadne pôžičky.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

Spoločnosti sa netýka.

Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba	Popis položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Spoločníci spoločnosti	Pohľadávka	0,00	0,00
Spolu pohľadávky		0,00	0,00

Spriaznená osoba	Popis položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Alison Group Limited	Poskytnutie služby	3 402,41	5 507,48
Spolu záväzky		3 402,41	5 507,48

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, žiadne významné následné udalosti nenastali.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Základné imanie zapísané do obchodného registra:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Róžom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

Základné imanie nezapísané do obchodného registra:

Spoločnosti sa netýka.

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 584,00				99 584,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 958,18				9 958,18
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 711 609,46		- 1 115 000,00	151 734,23	2 748 343,69
Neuhradená strata minulých rokov	-117 059,68				-117 059,68
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	151 734,23	76 348,36		-151 734,23	76 348,36
Ostatné položky vlastného imania					

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					
--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 584,00				99 584,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 958,18				9 958,18
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 383 609,46		-672 000,00		3 711 609,46
Neuhradená strata minulých rokov				-117 059,68	-117 059,68
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-117 059,68	151734,23		117 059,68	151 734,23
Ostatné položky vlastného imania					

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					
--	--	--	--	--	--

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)		
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i>		

	na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		
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.)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
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 alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Prijmy 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 (+)		
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, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
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 (súčet B. 1. až B. 19.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		

C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
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, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
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 (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
----	--	--	--

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne