

Poznámky k 31.12.2023

Zostavené podľa opatrenia č.MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky.

Čl. I

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Čl. I 1. Základné informácie o účtovnej jednotke

Mark2 Corporation Slovakia s.r.o. (od 15.3.2012)

Sídlo: Panenská 8, 811 03 Bratislava

IČO spoločnosti je 31 703 208.

Spoločnosť Mark2 Corporation Slovakia s.r.o. bola založená na základe spoločenskej zmluvy dňa 9.1.1995 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 6.2.1995 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro,vložka 37785/B.)

Hlavný predmet činnosti účtovnej jednotky :

- prevádzkovanie strážnej služby
- prevádzkovanie detektívnej služby v rozsahu § 4 odst. 1, písm. a), b), c), d), e) f) g) zákona č. 473/2005 Z. z. o súkromnej bezpečnosti
- prevádzkovanie Technickej služby podľa § 7 ods. 1 zák. č. 473/2005 Z.z. (vývoj, výroba, projektovanie, montáž, údržba, revízia, oprava)
- údržba bytového, alebo nebytového fondu
- správa bytového, alebo nebytového fondu
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- montáž, údržba a servis telekomunikačných zariadení
- čistiace a upratovacie služby
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti(veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- prenájom hnutelných vecí
- administratívne služby
- reklamné a marketingové služby
- poskytovanie služieb informátora
- projektovanie, inštalovanie, oprava a revízie elektrickej požiarnej signalizácie
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

- Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení tlakových v prevádzke a oprava vyhradených technických zariadení tlakových v rozsahu oprava a údržba, rekonštrukcia, montáž do funkčného celku ne mieste budúcej prevádzky
- Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových a oprava vyhradených technických zariadení plynových v rozsahu oprava a údržba, montáž do funkčného celku na mieste budúcej prevádzky, rekonštrukcia
- Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických a oprava vyhradených technických zariadení elektrických v rozsahu oprava a údržba, rekonštrukcia, montáž do funkčného celku na mieste budúcej prevádzky, v rozsahu technické zariadenia elektrické s napätím do 1000 V vrátane bleskozvodu, triedy objektov: objekt bez nebezpečenstva výbuchu, objekt s nebezpečenstvom výbuchu

Čl. I 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 28.4.2023.

Čl. I 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Čl. I 5. Údaje o skupine účtovných jednotiek

a) Najvyšší podnik v konsolidácii

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka je Mark2 Corporation Investment SE, so sídlom v Prahe 1, Nové Město, Vladislavova 1390/17, ČR

b) Materský podnik v konsolidácii

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka je Mark2 Corporation Investment SE, so sídlom v Prahe 1, Nové Město, Vladislavova 1390/17, ČR

c) Miesto uloženia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

Miesto , kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode a) a v bode b), je Mark2 Corporation Investment SE, so sídlom v Prahe 1, Nové Město, Vladislavova 1390/17, ČR

Čl. I 6. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	313	310
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	309	309
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Čl. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Čl. II 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky, nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát, výkazu cash-flow 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 verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Spoločnosť dosiahla účtovný hospodársky výsledok pre rok 2023 stratu pre zdanením v sume 121 223 EUR, účtovný hospodársky výsledok po zdanení stratu v sume 121 223 EUR.

Čl. II 2. Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Všeobecné účtovné zásady, použité účtovné metódy a zásady, spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) 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.
- b) 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).
- c) 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.
- d) 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.
- e) Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1(Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- f) Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- g) Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- h) 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.

Spoločnosť v roku 2023 spĺňala kritériá pre veľké účtovné jednotky, čím spoločnosť uplatňovala účtovné postupy veľkých účtovných jednotiek, najmä sledovanie a vykazovanie pohľadávok a záväzkov voči spoločnostiam v skupine na samostatných analytických účtoch.

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili žiadne 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.

Čl. II 3 Informácia o charaktere a účele transakcií neuvádzaných v súvahe a ich vplyv na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Spoločnosť k 31.12.2023 vykazuje známky spoločnosti v kríze, pomer vlastného imania a záväzkov je 3,5:100. Krátkodobý majetok však preyšuje krátkodobé záväzky. Podiel záväzkov voči spoločnostiam v skupine k celkovým záväzkom predstavuje 27%. Spoločnosť je závislá od finančnej podpory materskej spoločnosti.

Spoločnosť pokrýva a riadi túto situáciu nasledovným spôsobom :

- Vedenie spoločnosti získalo od materskej spoločnosti vyhlásenie o plnej finančnej podpore, ktoré potvrdzuje, že materská spoločnosť bude poskytovať finančnú aj inú podporu spoločnosti Mark2 Corporation Slovakia, s.r.o. (priamo, alebo v rámci skupiny Mark2), a tým jej umožní platenie splatných záväzkov a pokračovanie v obchodnej činnosti a zabezpečenie bežnej prevádzky a tým zachovania nepretržitého trvania účtovnej jednotky najmenej rok po konci účtovného obdobia.
- V období od skončenia účtovného obdobia po zostavenie tejto účtovnej závierky spoločnosť podľa predbežných výsledkov naďalej dosahuje zisk.
- Spoločnosť u existujúcich klientov v roku 2024 opätovne zvýšila predajné ceny doteraz poskytovaných služieb.
- Spoločnosť počas roka 2023 získala nové kontrakty a svoje aktivity viac rozšírila a rozširuje aj do oblasti s vyššou ziskovosťou a to hlavne oblasť technológií, najmä kamerových systémov za účelom zníženia nákladovosti poskytovania služby SBS prechodom na systém vzdialeného dohľadu.
- Pre zamedzenie vzniku strát v budúcnosti sa vo februári 2024 ukončilo poskytovanie služieb na zákazke, ktorá dlhodobejšie vykazovala stratovosť.
- Obchodné aktivity sa zameriavajú na výberové konania najmä v oblasti facility managementu (údržba a upratovanie nehnuteľností), ktoré majú vyššiu ziskovosť ako SBS.

Čl. II 4 .a) a c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je účtovaný jednorazovo do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania na účet služieb 518.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) 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 obstarávacia cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote do 1 700 EUR vrátane pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú priamo do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR vrátane sa považuje za zásoby a účtuje sa jednorazovo priamo do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania na účet materiálu 501.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Neobstarala majetok iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní od roku 2019 väčšinový obchodný podiel v spoločnosti M2C Chance, s.r.o.. Počas roka 2023 vytvorila spoločnosť kapitálový fond z príspevkov v sume 6 000 EUR peňažným vkladom spoločníka spoločnosti Mark2 Corporation Slovakia, s.r.o.. K dátumu účtovnej závierky bola cena podielu precenená s využitím metódy vlastného imania na hodnotu 3 707 EUR, čo zodpovedá 88% vlastníckemu podielu spoločnosti Mark2 Corporation Slovakia, s.r.o. v spoločnosti M2C Chance, s.r.o. na hodnote vlastného imania v sume 4 213 EUR.

h) 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. Úbytok zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom obstarávacích cien. Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob spôsobom A.

Určité druhy materiálov dané interným predpisom, hlavne materiál, ktorý sa nakupuje len v prípade aktuálnej potreby, t.j. just in time, sa účtujú pri nákupe priamo do spotreby.

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

i) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

j) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Účtovná jednotka nemá náplň.

k) Pohľadávky

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

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené menovitou hodnotou.

m) 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, v prípadoch, že ide o vlastný náklad. V zmysle § 56 ods. 14 postupov účtovania v sústave podvojného účtovníctva sa v roku 2023 časovo nerozlišovali náklady opakujúce sa pravidelne na prelome rokov.

n) Rezervy

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.

Spoločnosť tvorí rezervy na:

- nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinné platiť zamestnávateľ za zamestnanca,
- náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia
- náklady na zostavenie daňového priznania, účtovného auditu, zostavenia účtovnej závierky za vykazované účtovné obdobie a na nevyfakturované služby a tovary, na ktoré boli poskytnuté zálohy vo vykazovanom období
- na iné služby a materiál týkajúce sa vykazovaného účtovného obdobia nevyúčtované počas roka 2023, napr. tvorba transferovej dokumentácie, nevyúčtované zamestnanecké prevádzkové zálohy.

o) Závazky

Závazky (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.

p) 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.

q) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci

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

Spoločnosť účtuje o majetku prenájatom na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci (finančný leasing) na strane nájomcu nasledovne:

- predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov bez časového rozlíšenia na prelome rokov.

Spoločnosť účtuje o majetku prenájanom na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci (finančný leasing) na strane prenajímateľa nasledovne:

- pohľadávka z istiny predmetu leasingu je účtovaná na účte 374 v analytickom členení podľa doby splatnosti jednotlivých splátok
- úrok z leasingu je zahrňovaný do výnosov podľa splátkového kalendára bez časového rozlíšenia na prelome rokov
- predmet leasingu je vykázaný na podsúvahovom účte v predajnej cene v momente poskytnutia nájomcovi,
- na podsúvahovom účte sa eviduje tiež suma úrokov ešte nezahrnutých do výnosov a suma predajnej ceny predmetu leasingu po skončení leasingu

r) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov, ktorá je 21%.

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.

Spoločnosť sa rozhodla z dôvodu opatrnosti o odloženej daňovej pohľadávke neučtovať.

s) Prepočet údajov v cudzích menách na menu EUR

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskou centrálnou bankou 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 kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

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.

ČL. II 4.f) Plán odpisovania dlhodobého majetku

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. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

-Dlhodobý nehmotný majetok:

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch/mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4-7 rokov/48-84 mesiacov	rovnomerne	14,3% -20%

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. V prvom roku odpisovania sa účtovný odpis určí z ročného odpisu pomernou časťou prislúchajúcou k počtu mesiacov počnú mesiacom, kedy bol majetok zaradený do užívania.

-Dlhodobý hmotný majetok:

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	Rovnomerne	8,3%-25%
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerne	25%

ČL. II 4.b) Zásady pre tvorbu opravných položiek, odhad zníženia hodnoty majetku

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa stavu opotrebenia zásob/materiálu – uniforiem. Pri prechodnom znížení hodnoty zásob sa tvorí opravná položka odborným odhadom.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po splatnosti nad 12 mesiacov 100% menovitej hodnoty.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam voči spoločnostiam v konkurznom konaní v sume 100% menovitej hodnoty aj v prípade, keď je pohľadávka po splatnosti menej ako 12 mesiacov.

V prípade spornej pohľadávky s dobou splatnosti kratšou ako 120 dní sa opravná položka tvorí odborným odhadom.

ČL. II 5. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých období

Spoločnosť v účtovnom období roku 2023 nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

Spoločnosť v účtovnom období roku 2023 vykonala minimálne opravy nevýznamných chýb minulých období a to z dôvodu neskorého získania dokladu o nákupe služieb a materiálu a tiež z opráv miezd predchádzajúcich období, ktoré účtovala v roku 2023 priamo do spotreby na príslušné účty nákladov.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Čl. III 1. Informácie o strane aktív

Čl. III 1.a) 1-3. Prehľad o dlhodobom majetku

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného, hmotného a finančného majetku – bežné a bezprostredne predchádzajúce obdobie

Bežné obdobie	Softvér	Obstaranie DNM	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Obstaranie DHM
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku ÚO	78 768	32 129	188 289	0
Prírastky	43 306	11 176	56 006	56 680
Úbytky		43 305		56 680
Presuny (+/-)				
Stav na konci ÚO	122 074	0	244 295	0
Oprávky				
Stav na začiatku ÚO	69 793	0	97 540	0
Prírastky	10 353		42 657	
Úbytky				
Presuny (+/-)				
Stav na konci ÚO	80 146	0	140 197	0
Zostatková hodnota (Netto)				
Stav na začiatku ÚO	8 975	32 129	90 749	0
Stav na konci ÚO	41 928	0	104 098	0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Softvér	Obstaranie DNM	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Obstaranie DHM
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku ÚO	78 768	0	194 985	0
Prírastky		32 129	39 997	39 997

Úbytky			46 693	39 997
Presuny (+/-)				
Stav na konci ÚO	78 768	32 129	188 289	0
Oprávky				
Stav na začiatku ÚO	66 081	0	70 748	0
Prírastky	3 712		33 488	
Úbytky			6 696	
Presuny (+/-)				
Stav na konci ÚO	69 793	0	97 540	0
Zostatková hodnota (Netto)				
Stav na začiatku ÚO	12 687	0	124 237	0
Stav na konci ÚO	8 975	32 129	90 749	0

Čl. III 1.b) a c) Dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Majetok	Dôvod	Obstarávacía cena bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Samostatné hnutelné veci - kosačka, zdvižná plošina	finančný lízing	46 742	46 742

Týmto majetkom sa ručí za splácanie lízingových splátok.

Čl. III 1.f) g) h) i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy, ocenenie dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania, v kt. má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v kt. má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
M2C Chance , s.r.o., Podunajská 25, Bratislava	88%	88%	4 213	-1 503	3 707

Bežné obdobie	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Obstaranie DFM
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku ÚO	1 000	0
Prírastky	6 000	
Úbytky		
Presuny (+/-)		

Krátkodobé pohľadávky							
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	6 935			3 072	3 863	OP voči spoločnosti v konkurze
Iné pohľadávky	65	400			400	0	Nevrátené prevádzková záloha zamestnanca

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci ÚO	Dôvod tvorby OP
Krátkodobé pohľadávky							
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	6 935				6 935	vstup zákazníka do konkurzu, nekontaktní partneri
Iné pohľadávky	65	400				400	Nevrátené prevádzková záloha zamestnanca

Čl. III 1.q) Prehľad pohľadávok do a po lehote splatnosti

Dlhodobé pohľadávky	RS			
Bežné ÚO		V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Celkovo
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	26 564		26 564
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ				
Daňové pohľadávky a dotácie				
Pohľadávky z nájmu	51	35 727		35 727
Iné pohľadávky				
Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	35 504		35 504
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ				
Daňové pohľadávky a dotácie				
Pohľadávky z nájmu	51	46 804		46 804
Iné pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky	RS			
Bežné ÚO		V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Celkovo
Pohľadávky z obchodného styku	54	3 562 889	185 820	3 748 709

Daňové pohľadávky a dotácie	63	36 511		36 511
Pohľadávky z nájmu	65	11 076		11 076
Iné pohľadávky	65	112 622		112 622
Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
Pohľadávky z obchodného styku	54	2 452 268	111 426	2 563 694
Daňové pohľadávky a dotácie	63	4 635		4 635
Pohľadávky z nájmu	65	12 613		12 613
Iné pohľadávky	65	76 054	400	76 454

Čl. III 1.s) a 2.f) Odložená daňová pohľadávka a daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-33 232	-4 904
– odpočítateľné	-33 232	-5 331
– zdaniteľné		427
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-15 126	-121 091
– odpočítateľné	-15 126	-121 091
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-107 546	-106 282
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-178 663	-52 259
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	70 259	59 753
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		

Spoločnosť z dôvodu opatrnosti o odloženej daňovej pohľadávke neučtovala v roku 2022 ani v roku 2023.

Čl. III 1.t) Zložky krátkodobého finančného majetku

Zložky finančných účtov	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnice, ceniny	5 527	13 161
Bežné účty v bankách	71 305	76 356
Peniaze na ceste		
Celkovo	76 832	89 517

Čl. III 1.y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé:

Popis	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Poistenie	1 395	1 050
Nájom priestorov	4 660	3 715
Inzercia	5 577	3 205
Podpora a nájom SW	1 863	4 830
Čiastkové nakúpené služby pre FM		14 603

Čl. III 2. Informácie o strane pasív**Čl. III 2.a) 1., 3., 4., 6., 7. Informácie o vlastnom imaní a vysporiadaní účtovnej straty predchádzajúceho účtovného obdobia**

Zloženie vlastného imania	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Vlastné imanie celkom	145 042	268 558
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Kapitálový fond z príspevkov	400 000	400 000
Zákonný rezervný fond	664	664
Oceňovacie rozdielu z precenenia podielu v prepojených ÚJ	-3 293	-1 000
Nerozdelený zisk minulých období	0	0
Neuhradená strata minulých období	-137 746	-173 118
Výsledok hospodárenie ÚO po zdanení	-121 223	36 036

Rozdelenie zisku z predchádzajúceho obdobia	
Prevod na neuhradenú stratu minulých období	36 036
Celkovo	36 036

Čl III 2.b) Tvorba a čerpanie rezerv

Bežné ÚO	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Krátkodobé rezervy	267 926				231 658
Nevyčerpané dovolenky a odvody k nim	155 395	216 532	155 395		216 532

Účtovný audit	4 950	3 300	3 200	1 750	3 300
Účtovnú závierku, príprava pre audit a DPPO	1 900	1 900	1 900		1 900
DPPO	956	956	956		956
Transferová dokumentácia	3 000	1 500	1 400	100	3 000
Na služby FM	91 956		91 956		0
Ostatné služby	4 715	435	380		4 770
Materiál	1 200				1 200
Rezervy na zľavy z poskytnutých služieb	3 854		3 854		0

Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Krátkodobé rezervy	151 816	266 426	150 316		267 926
Nevyčerpané dovolenky a odvody k nim	143 179	155 395	143 179		155 395
Účtovný audit	2 800	4 950	2 800		4 950
Účtovnú závierku	1 900	1 900	1 900		1 900
DPPO	700	956	700		956
Transferová dokumentácia	1 500	1 500			3 000
Ostatné služby	0	91 956			91 956
Materiál	1 737	4 715	1 737		4 715

Čl. III 2. c), d) Informácie o záväzkoch

Čl. III 2. d) Záväzky podľa doby splatnosti

Spoločnosť nemá záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

Záväzky s dobou splatnosti viac ako 1 rok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	18 460	111 766
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov – pôžička	0	0
Dlhodobá pôžička - splatnosť do 5 rokov	0	91 226
Záväzky z obchodného styku splatnosť do 5 rokov	0	0
Záväzky z finančného lízingu splatnosť do 5 rokov	0	4 877
Záväzok zo SF splatnosť do 5 rokov	18 460	15 663

Čl. III 2. c) Záväzky do a po lehote splatnosti

Prehľad krátkodobých záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Celkovo krátkodobé záväzky	3 853 041	2 359 616
Záväzky do lehoty splatnosti	3 798 378	2 324 627
Záväzky po lehote splatnosti	54 663	34 989

Čl. III 2. e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzok z finančného lízingu celkovo v sume 4 877 EUR je zabezpečený samotnými predmetmi lízingu. V prípade nesplácania lízingových splátok budú prenajaté predmety vrátené lízingovej spoločnosti.

Čl. III 2. g) Informácie o sociálnom fonde

Sociálny fond	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Počiatkový stav SF	15 663	20 979
Tvorba SF na ťarchu nákladov povinná tvorba	30 087	25 846
Čerpanie SF	27 290	31 162
Koncový stav SF	18 460	15 663

Čl. III 2. i) Informácie o pôžičkách

Pôžičky	Mena	úrok % p.a.	Splatnosť	Bežné ÚO		Bezprostredne predchádzajúce ÚO	
				Istina v príslušnej mene	Istina v EUR	Istina v príslušnej mene	Istina v EUR
Dlhodobé							91 226
OZP Management, a.s.	CZK	3,5%	21.4.2024			2 200 000	91 226
Krátkodobé				23 900 000	966 672		382 976
OZP Management, a.s.	EUR	3,5%	30.6.2023			16 000	16 000
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	31.12.2023			3 650 000	151 352
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	31.12.2023			5 200 000	215 624
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	28.2.2024	2 500 000	101 116		
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	25.4.2024	1 400 000	56 625		
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	19.5.2024	3 500 000	141 563		
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	20.7.2024	8 500 000	343 796		
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	21.9.2024	6 400 000	258 858		
Mark2 Corporation Investment SE	CZK	0,0%	22.11.2024	1 600 000	64 714		

Čl. III 3.a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného lízingu u prenajímateľa

Formou finančného lízingu sú prenajaté kamerové systémy (CCTV) v 9 lokalitách Slovenska (9 ks)

	CCTV
Istina - obstarávacia cena	58 795
Odkupná cena po skončení lízingu	90

Splátky istiny do 1 roka	11 076
Splátky istina nad 1 rok	35 727
Splátky finančných výnosov do 1 roka	2 775
Splátky finančných výnosov nad 1 rok	4 201

Čl. III 4.a), b) Informácie k majetku prenájatého formou finančného lízingu u nájomcu

Formou finančného lízingu sú obstarané 2 ks dlhodobého hmotného majetku.

	Kosačka	Plošina	Celkovo
Istina - obstarávacia cena	10 214	36 428	46 642
Odkupná cena po skončení lízingu	50	50	100
Splátky istiny do 1 roka	1 046	3 731	4 748
Splátky istina nad 1 rok			
Splátky finančných nákladov do 1 roka	9	31	40
Splátky finančných nákladov nad 1 rok			

Čl. III 5. Informácie o odloženej dani z príjmu**Čl. III 5. a) až e) Odložená daň**

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období 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		
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	107 546	106 282

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov	Vid' tabuľka nižšie	
Zmena sadzby dane z príjmov		

Čl. III 5. f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-121 223	x	x	58 305	x	x
teoretická daň	x	-25 457	21,0 %	x	12 244	21,0 %
Daňovo neuznané náklady	279 698	58 737	-48,5 %	231 519	48 619	83,4 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-159 739	-33 545	27,7 %	-77 741	-16 326	-28,0 %
Podiel pripadajúci na komanditistu		0	0 %		0	0 %
Umorenie daňovej straty		0	0,0 %	-106 041	-22 269	-38,2 %
Zmena sadzby dane						
Iné- zrážková daň			0,0 %			0,0%
Spolu	-1 264	-265	0,2 %	106 042	22 268	38,2 %
Splatná daň z príjmov	x		0,0 %	x	22 268	38,2 %
Odložená daň z príjmov	x		0,0 %	x		0,0 %
Celková daň z príjmov	x	0	0,0 %	x	22 268	38,2 %

Čl. IV.

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Čl. IV 1.a) Údaje o tržbách

Bežné ÚO	Druh Služby				Celkovo
Oblasť odbytu	SBS, dohľadové centrum, PCO	Facility management	Technické riešenia CCTV	Ostatné	
Slovenská republika	11 319 988	7 828 465	116 713	178 336	19 443 502
Bezprostredne predchádzajúce ÚO					

Slovenská republika	9 987 071	5 084 835	455 994	138 805	15 666 705
---------------------	-----------	-----------	---------	---------	------------

Čl. IV 1.e) Osobné náklady

Celkové osobné náklady	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Mzdy a odmeny zamestnancov	5 657 267	4 846 554
Odmeny štatutárneho zástupcu	15 540	11 940
Sociálne a zdravotné poistenie	1 937 939	1 664 992
Sociálne zabezpečenie	250 094	207 934
-z toho poskytnutá strava, FPS	178 191	140 523

Čl. IV 1.f) Významné položky finančných výnosov

Finančné výnosy	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Úroky z leasingu	3 484	622
Kurzové zisky, z toho	9 043	13 302
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	8 521	92

Čl. IV 1.g) Významné položky ostatných služieb

Významné položky ostatných služieb	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Služby za subdodávky SBS služieb	5 494 237	4 269 439
Služby subdodávky pre facility management, revízie	4 524 468	2 359 137
Služby reklamy a public relation, marketingu	126 224	178 962
Nájom dopravných prostriedkov	203 883	163 843
Služby pre technológie	184 722	393 773

Čl. IV 1.h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Významné položky ostatných nákladov z HČ	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Poistenie rôzneho charakteru	15 102	13 864

Čl. IV 1.i) Významné položky finančných nákladov a kurzové straty

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Úroky z pôžičiek a lízingov	954	27 559
Kurzové straty celkovo	52 223	56 284
Kurzové straty ku dňu účtovnej uzávierky	8 284	35 935

Čl. IV 2. Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

V roku 2023 sa nevyskytli náklady alebo výnosy vo výnimočnom rozsahu.

Čl. IV 3. Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom

	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady na audit spoločnosti – overenie účtovnej zvierky	6 100	6100

Čl. IV 4. Členenie čistého obratu

	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Čistý obrat celkom, z toho	19 444 891	15 668 170
Služby	19 444 891	15 666 705
Tovar		1 465

Čl. V**INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****Čl. V 1. Podmienený majetok a podmienené záväzky****a) Podmienený majetok**

Spoločnosti sa netýka.

b) Podmienené záväzky**Prenajatý majetok a záväzky z toho plynúce v budúcich obdobiach**

Spoločnosť si prenajíma, formou operatívneho nájmu, osobné motorové vozidlá. Počet prenajatých vozidiel v jednotlivých mesiacoch sa líši v závislosti od potrieb spoločnosti.

Spoločnosť si prenajíma pre svoje podnikanie kancelárske priestory a priestory pre operačné stredisko SBS.

Prehľad skutočných nákladov za roky 2023 a 2022 a predpokladaná výška nákladov a z toho plynúcich záväzkov pre rok 2024 sú v tabuľke.

	Skutočnosť	Skutočnosť	Predpoklad
	2022	2023	2024
Prenájom majetku			
Osobné vozidlá	163 843	203 883	210 000
Prenájom priestorov	55 146	74 169	75 000

Čl. V 2. Ostatné finančné povinnosti nevykázané v súvahe

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Čl. V 3. Podsúvahové účty

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje:

- sumu istiny predmetov finančného lízingu a odkupnú cenu predmetov lízingu po skončení finančného lízingu na strane prenajímateľa účet 722 100,
- sumu pohľadávky z úrokov pre finančný lízing realizovaných v budúcich obdobiach na strane prenajímateľa, účet 737 401.

ČI. VI**UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2023, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČI. VII**INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI, ŠTATUTÁRNymi, DOZORNÝMI A INÝMI ORGÁNMI****ČI. VII 1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****ČI. VII 1. a) až c)**

			Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Por.číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/trasankcie	Suma v EUR	Suma v EUR
		NÁKLADY/ZÁSOBY/MAJETOK		
1	Mark2 Corporation Czech, a.s.	Služby	298 906	207 808
2	Mark2 Corporation Czech, a.s.	Materiál	5 198	8 743
3	Mark2 Corporation Czech, a.s.	Nehmotný majetok	11 851	27 147
4	Mark2 Corporation Czech, a.s.	Hmotný majetok		39 997
5	M2C Chance, s.r.o.	Služby	113 073	60 019
6	OZP Management, a.s.	Úroky z pôžičky	673	3 689
7	Mark2 Corporation Investment SE	Služby	1 302	0
8	Mark2 Corporation Investment SE	Nehmotný majetok	0	4 982
		Spolu	431 003	352 385

			Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Por.číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/trasankcie	Suma v EUR	Suma v EUR
		Poskytnuté služby		
1	Mark2 Corporation Hungary Kft.	Služby	4 006	0
		Spolu	4 006	0

			Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Por.číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/trasankcie	Suma v EUR	Suma v EUR
		PÔŽIČKY		

1	Mark2 Corporation Investment SE	Pôžičky prijaté	1 350 976	622 289
		Spolu	1 350 976	622 289

			Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Por.číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/trasankcie	Suma v EUR	Suma v EUR
		ZÁVÄZKY		
1	Mark2 Corporation Investment SE	Stav pôžičky	966 672	366 976
2	OZP Management, a.s.	Stav pôžičky	0	107 226
3	Mark2 Corporation Czech, a.s.	Stav záväzkov	128 318	91 743
4	M2C Chance, s.r.o.	Stav záväzkov	14 586	6 611
5	Mark2 Corporation Investment SE	Stav záväzkov	1 302	4 982
6	Mark2 Corporation, M2C FM, s.r.o.	Stav záväzkov	7 712	0
		Spolu	1 118 590	577 538

			Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Por.číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/trasankcie	Suma v EUR	Suma v EUR
		POHĽADÁVKY		
1	M2C Chance, s.r.o.	Stav pohľadávok	0	4 000
2	Mark2 Corporation Hungary Kft.	Stav pohľadávok	4 006	0
		Spolu	4 006	4 000

Pôžičky od spoločnosti Mark2 Corporation Investment SE a jedna pôžička od OZP Management, a.s. boli poskytnuté v cudzej mene CZK. Hodnota prijatých pôžičiek je uvedená v historických cenách v čase prijatia pôžičky. Stav záväzkov z pôžičiek ku dňu zostavenia účtovnej závierky je prepočítaný aktuálnym kurzom ku dňu účtovnej závierky.

Čl. VII 2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Štatutárny orgán: Mgr. František Rakay (konateľ)

Čl. VII 2.a) Priznané odmeny pre členov orgánov spoločnosti

V roku 2023 bola vyplatená odmena konateľovi spoločnosti za výkon funkcie konateľa vo výške 15 540 EUR.

Štatutárovi neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú. Rovnaká situácia bola aj v roku 2022.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Bežné ÚO						
Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci ÚO
Základné imanie	411	6 640				6 640
Zmena základného imania	+/-419	0				0
Pohľadávky za upísané ZI	/-/353	0				0
Ostatné kapitálové fondy	413	400 000				400 000
Zákonný rezervný fond	421	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	+/-414	-1 000	-2 293			-3 293
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	+/-415					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	428	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	429	-173 782			36 036	-137 746
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	431	36 036	-121 223		-36 036	-121 223
Celkovo vlastné imanie		268 558	-123 516	0	0	145 042

Bezprostredne predchádzajúce ÚO						
Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci ÚO
Základné imanie	411	6 640				6 640
Zmena základného imania	+/-419	0				0
Pohľadávky za upísané ZI	/-/353	0				0
Ostatné kapitálové fondy	413	400 000				400 000
Zákonný rezervný fond	421	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	+/-414	-1 000				-1 000

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	+/-415					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	428	73 516			-73 516	0
Neuhradená strata minulých rokov	429				-173 782	-173 782
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	431	-247 298	36 036		+247 298	36 036
Celkovo vlastné imanie		232 522	36 036	0	0	268 558

MIESTO PRE ĎALŠIE ZÁZNAMY

Pre body neuvedené v poznámkach spoločnosť nemá obsahovú náplň.