

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, Oddiel: Sro, Vložka číslo 41399/B

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky:

LAMA SK a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

Tomášikova 30, 821 01 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

prevádzkovanie strážnej služby v rozsahu podľa §3 písm. a) až h) zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov

odborná príprava osôb a poradenstvo v rozsahu podľa § 5 písm. a) až d) zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov

prevádzkovanie technickej služby podľa §7 ods.1 zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov

prevádzkovanie detektívnej služby v rozsahu podľa §4, ods.1 písm.a) až g) zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 910 | 1184 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 788 | 1230 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 16 | 13 |

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §6 ods. 5 Obchodného zákonníka

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

29.11.2023

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka ÚJ k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve



riadna



mimoriadna



priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedený v čl.III (1) f.

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Činnosť účtovnej jednotky nebola ohrozená šírením nákazy koronavírusom.

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich dodania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

ČI. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

ČI. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Spôsob oceňovania, postupy účtovania, usporiadanie položiek účtovnej závierky, obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky a spôsob odpisovania sú bez zmeny.

ČI. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|---------------------|
| Obstarávacou cenou | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | x | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | x | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | x | |
| Pohľadávky pri ich vzniku | x | |
| Záväzky pri ich vzniku | x | |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku v roku 2015 sú ocenené reálnou hodnotou

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- x spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- x metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

| Druh majetku | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| pohľadávky | 44712 | 40987 | 34510 | 51189 |

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením, alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík, alebo strát z podnikania.

Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2400€ je účtovaný priamo do nákladov na účet 518.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1700€ je účtovaný priamo do nákladov na účet 501.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslíovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| dopravné prostriedky | 4 | 25 | lineárna |
| stroje, prístroje, zariadenia | 4,12 | 8,3-25 | lineárna |

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v BO |
|-------------------------|-------------------------------------|
| | |

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 0 | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 0 | | 0 | | | 0 |

ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6491 | | 25425 | | | | 31916 |
| Prírastky | | | | 2985 | | | | 2985 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6491 | | 28410 | | | | 34901 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 0 | | 2985 | | | 2985 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 0 | | 0 | | | 0 |

ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|--------|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1672693 | | | | | | 1672693 |
| Prírastky | | | 757704 | | | | 134251 | 2696200 | 891955 |
| Úbytky | | | 150680 | | | | | | 150680 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 2279717 | | | | 134251 | 2696200 | 5110168 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1068106 | | | | | | 1068106 |
| Prírastky | | | 342689 | | | | | | 342689 |
| Úbytky | | | 150680 | | | | | | 150680 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1260115 | | | | | | 1260115 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 604587 | | | | 0 | 0 | 604587 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1019602 | | | | 0 | 0 | 1019602 |

ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|--------|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1718425 | | | | 51696 | | 1770121 |
| Prírastky | | | 95868 | | | | 49890 | | 145758 |
| Úbytky | | | 141600 | | | | 101586 | | 243186 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1672693 | | | | 0 | | 1672693 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 928635 | | | | | | 928635 |
| Prírastky | | | 281071 | | | | | | 281071 |
| Úbytky | | | 141600 | | | | | | 141600 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1068106 | | | | | | 1068106 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 789790 | | | | 51696 | | 841486 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 604587 | | | | 0 | | 604587 |

Či. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Či. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Či. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka eviduje finančný prenájom automobilov

Či. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Či. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Či. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

| Dôvod vzniku goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|--------------------------------|---------|--|
| kúpa časti podniku v roku 2015 | 28410 | rozdiel medzi kúpou cenou a reálnou hodnotou |

Či. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Či. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Či III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Podiel ÚJ na ZI v % / podiel na hlasovacích právach | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM v mene € | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM v mene € | Účtovná hodnota DFM v € |
|--|---|--|---|---|--|-------------------------|
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ) | | | | | | |
| LAMA AGENCY s.r.o., Příkop 843/4, Brno | 90/90 | CZK 84 782 000 | 3 429 138,00 | CZK+24 167 000 | 977 471 | 3 086 224,20 |
| LAMA HU Kft., Kossuth Lajos ter 16-17, Budapest | 100/100 | HUF 36 278 000 | 94 770 | HUF+17 847 000 | 46 622 | 94 770,00 |
| LAMA CZ CORPORATION s.r.o., Příkop 843/3, Brno | 90/90 | CZK 25 450 000 | 1 029 364 | CZK+8 220 000 | 332 470 | 926 427,60 |
| LAMA Poland SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA, ul.RYNEK,nr.60,lok. 2,miejec.WROCLAW, kod 58-116Wroclaw,kraj POLSKA | 100/100 | ZL 48 987,92 | 11 288,84 | ZL+46 249,12 | 10 657,71 | 11 288,84 |
| LAMA-SEC GmbH, Sterngasse3/2/6, 1010 Viedeň | 100/100 | € 27 067,54 | 27 067,54 | -2312,39 | -2312,39 | 27 067,54 |
| LAMA-SECURITY d.o.o., Split, Poljička cesta 26 | 100/100 | € 2 500 | 2500 | 0 | 0 | 2 500,00 |
| Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom | | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | x | 4 148 278,18 |

Či. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Či. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 54355 | | | | | | | | 54355 |
| Prírastky | 4137 | | | | | | | | 4137 |
| Úbytky | 192 | | | | | | | | 192 |
| Presuny (+/-) | 0 | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 58300 | | | | | | | | 58300 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 54355 | | | | | | | | 54355 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 58300 | | | | | | | | 58300 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15729 | | | | | | 2600 | | 18329 |
| Prírastky | 39268 | | | | | | 36429 | | 75697 |
| Úbytky | 642 | | | | | | 0 | | 642 |
| Presuny (+/-) | 0 | | | | | | -39029 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 54355 | | | | | | 0 | | 54355 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | | | | | | | | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15729 | | | | | | 2600 | | 18329 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 54355 | | | | | | 0 | | 54355 |

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Dlhodobý finančný majetok neoceňujeme reálnou hodnotou ani metódou vlastného imania.

DFM oceňujeme obstarávacou cenou v zmysle §25 (1) a)3. Zákona o účtovníctve.

Majetok v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky prepočítava na € kurzom ECB.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku | Zmena stavu majetku (+/-) BO | Zmena stavu majetku (+/-) PO |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 3945 | 38626 |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ kurzové rozdiely | 3945 | 38626 |
| 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | | |
| 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | | |
| 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | | |
| 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | | |
| 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | | |
| 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | | |
| 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | | |
| 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | | |
| 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 0 | 0 |
| 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | | |

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohřadřvkřm

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohřadřvkřm

Opravné položky podřa sřvahovřch položiek pohřadřvkřm

| Druh pohřadřvky | Riřdok sřvahy | Stav OP na zařiatku ťřtavnřho obdřbia | Tvorba OP | Dřvod tvorby | Zřřtřvanie OP z dřvodu zřnřku opodstatnenostř | Zřřtřvanie OP z dřvodu vyradenia majetku z ťřtřvnřctva | Stav OP na konci ťřtavnřho obdřbia |
|---|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dřhodobř pohřadřvky sřřet (ř. 42 + ř. 46 ař ř. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohřadřvky z obchodnřho styku sřřet (ř. 43 ař ř. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohřadřvky z obchodnřho styku voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohřadřvky z obchodnřho styku v rřmci podielovej ťřastř okrem pohřadřvkřm voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatnř pohřadřvky z obchodnřho styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Ćistř hodnota zřkazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatnř pohřadřvky voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatnř pohřadřvky v rřmci podielovej ťřastř okrem pohřadřvkřm voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohřadřvky voči spoloĥnřkom, ĥlenom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohřadřvky z derivřtovřch operřciř (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Inř pohřadřvky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odloženř dařovř pohřadřvka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krřtkodobř pohřadřvky sřřet (ř. 54 + ř. 58 ař ř. 65) | 53 | | | | | | |
| B.III.1. Pohřadřvky z obchodnřho styku sřřet (ř. 55 ař ř. 57) | 54 | 44712 | 11425 | opatmosť | | 34510 | 21627 |
| 1.a. Pohřadřvky z obchodnřho styku voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohřadřvky z obchodnřho styku v rřmci podielovej ťřastř okrem pohřadřvkřm voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatnř pohřadřvky z obchodnřho styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 44712 | 11425 | opatmosť | | 34510 | 21627 |
| 2. Ćistř hodnota zřkazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatnř pohřadřvky voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatnř pohřadřvky v rřmci podielovej ťřastř okrem pohřadřvkřm voči prepojenřm ťřtřvnřm jednřtkřm (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohřadřvky voči spoloĥnřkom, ĥlenom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociřlne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Dařovř pohřadřvky a dotřcie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohřadřvky z derivřtovřch operřciř (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Inř pohřadřvky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 0 | 29562 | opatmosť | | | 29562 |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 1306280 | | 1306280 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 1306280 | | 1306280 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku brutto | 57 | 4755465 | 534828 | 5290293 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 129111 | 367448 | 496559 |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | 101683 | | 101683 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 72780 | | 72780 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 89677 | 48077 | 137754 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 5148716 | 950353 | 6099069 |

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| rezerva, ZC majetku, náklady uznané po zaplatení | 16685,6 | 46704 | 3504 | 9808 |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 11833 | 72 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1818839 | 4970990 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1830672 | 4971062 |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovnej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|----------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | 33 | 60 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:/r.76/ | (381A, 382A) | 23324 | 9912 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:/r.78/ | (385A) | 3564 | 307976 |

Príjmy budúcich období 307976 tvoria časovo rozlíšené výnosy z poskytnutých služieb.

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív**Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní**

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 100000 | 100000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | 100% | 100% |
| JUDr. Boris Reken | 100% | 100% |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |

| | | |
|---|--------|--------|
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 100000 | 100000 |

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk | 1711767 | 1702302 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídela do zákonného rezervného fondu | | |
| Prídela do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídela do sociálneho fondu | | |
| Prídela na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 1711767 | 1702302 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | | |
| Spolu | 1711767 | 1702302 |

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 488475 | 497846 | 487778 | | 498543 |
| rezerva na dovolenky | 480878 | 490946 | 480878 | | 490946 |
| rezerva na audit | 6900 | 6900 | 6900 | | 6900 |
| rezerva na úroky z omeškania | 697 | | | | 697 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 504314 | 487778 | 503617 | | 488475 |
| rezerva na dovolenky | 496717 | 480878 | 496717 | | 480878 |
| rezerva na audit | 6900 | 6900 | 6900 | | 6900 |
| rezerva na úroky z omeškania | 697 | | | | 697 |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti z obchodného styku

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 509079 | 423566 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 200114 | 321456 |
| Spolu | 709193 | 745022 |

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane PO |
|--------------------------|-------------|--|--|--|---|
| Spolu dlhodobé | | | 823793 | | 459644 |
| Spolu ostatné dlhodobé | | | 6050 | | 6050 |
| Spoluzáväzky zo SF | | | 175090 | | 157265 |
| Spolu iné dlhodobé | | | 642653 | | 296329 |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku | Výpočet a suma |
|--|----------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | 1046*21%=220 |
| Iné: | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky | Hodnota BO kontrola | Hodnota PO |
|--|---------------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho | -1045,81 | 446 |
| odpočítateľné | | 446 |
| zdaniteľné | -1045,81 | 0 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 16687 | 46257 |
| odpočítateľné | 16687 | 46257 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 3285 | 9808 |
| Uplatená daňová pohľadávka | 3504 | 4572 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 6304 | -3705 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -219,62 | 627 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -219,62 | 627 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Závázky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závázky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 157265 | 141488 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 43624 | 43376 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 43624 | 43376 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 25799 | 27599 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 175090 | 157265 |

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobé pôžičky | EUR | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Názov položky | Učty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | 35487 | 27543 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | | |

Výdavky budúcich období tvoria časovo rozlíšené náklady na poistenie, telefónne poplatky, lízingové úroky a služby.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
1 536 663

z toho istina je:
1 029 658

a finančný náklad je:
117 212

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do platieh rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do platieh rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| Istina | 387005 | 642653 | 0 | 207862 | 296329 | 0 |
| Finančný náklad | 46629 | 70583 | 0 | 10399 | 5757 | 0 |
| Spolu | 433634 | 713236 | 0 | 218261 | 302086 | 0 |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. 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 | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

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

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

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2161456 | x | x | 2232845 | x | x |
| teoretická daň | x | 453906 | 21 | x | 468897 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 167745 | 35226 | 1,63 | 293160 | 61464 | 2,76 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -173817 | -36502 | -1,69 | -24053 | -5051 | -0,23 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Spolu | 2155384 | 452631 | | 2501952 | 525410 | |
| Splatná daň z príjmov | x | 452631 | 20,94 | x | 525410 | 23,53 |
| Odložená daň z príjmov | x | 6523 | 0,30 | x | -4322 | -0,19 |
| Celková daň z príjmov | x | 459154 | 21,24 | x | 521088 | 22,53 |

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tovar

| Oblasť odbytu | | | TO | CIT | | ostatné |
|---------------|--|--|--------|------|--|---------|
| spolu | | | 314382 | 2885 | | |

Služby

| Oblasť odbytu | FO | PCO | TO | CIT | FM | ostatné |
|---------------|------------|-----------|---------|-----------|---------|---------|
| Spolu | 19 014 162 | 2 388 390 | 815 114 | 2 672 103 | 152 315 | 82 570 |

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | zmene stavu +/- | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------------|
| nedokončená výroba | 0 | 15774 | 15774 |

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------------------------|------------|------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho: | 15 | 12 017 247 | 11 861 369 |
| - mzdy | 16 | 8 296 106 | 8 256 289 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 2 781 712 | 2 778 137 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 939 429 | 826 943 |

Čl. IV (1) g) Významné položky za poskytnuté služby

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

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 6900 | 6900 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 6900 | 6900 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 1 | SR | 25 441 921 | 24 553 263 |
| - Výrobky | 4 | SR | | |
| - Tovar | 3 | ČR | 317 267 | 7 768 |
| - Služby | 5 | SR | 25 124 654 | 24 545 495 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Spoločnosť v nadväznosti na svoj predmet činnosti, ktorým je tiež preprava a spracovanie finančných hotovostí a cenín zodpovedá zákazníčkovi za stratu, zničenie, odcudzenie a poškodenie platobných prostriedkov.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Hodnota budúcich finančných povinností z uzatvorených lízgových zmlúv 117 212 €

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch
prenájom priestorov 1472635€ ,prenájom-stroje,zariadenia,vozidlá 210295€

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Prenajatý majetok | 1682930 | 1075838 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcii derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | 202439 | 167882 |
| Iné položky-DKP | 602362 | 576846 |

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Vojna na Ukrajine nemá významný vplyv na činnosť účtovnej jednotky

Čl. VII Informácie o transakciách so sponzenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so sponzenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so sponzenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so sponzenými osobami

| Sponzená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odiúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|---|--|------------|--|-----------------------|---|--|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | | | | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | pôžička | 3439 | 101683 | | | |
| dcérske účtovné jednotky | predaj služieb-výnos prenájom vozidla, tovar výnos | 347985 | | | | |
| kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | cestovné náhrady-náklad | 31042 | | | | |
| ostatné sponzené osoby | predaj služieb-výnos, úroky | 36835 | 1 302 995 | | | |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti
bežné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti
predchádzajúce obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov
orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu
účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo
iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na
súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. VIII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky –
bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie
rok 2023

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 100000 | 0 | 0 | 0 | 100000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 10000 | 0 | 0 | 0 | 10000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 5945271 | 1711767 | 0 | -593749 | 7063289 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-429) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 1711767 | 1702302 | 0 | -1711767 | 1702302 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie
rok 2022

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 100000 | 0 | 0 | 0 | 100000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 10000 | 0 | 0 | 0 | 10000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 3686890 | | 0 | 2258381 | 5945271 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 2258381 | 1711767 | 0 | -2258381 | 1711767 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

LAMA SK a.s.
Trnavská 100
821 01 Bratislava

Cash flow - priama metóda

| Označenie | Text | | BO | PO |
|-----------|--|-----------|------------------|------------------|
| P | Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia | | 4 971 062 | 3 672 862 |
| | | | | - |
| (A) | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | - |
| | | | | - |
| A.1 | Prevádzkové príjmy | + | 30 485 352 | 30 639 657 |
| A.1.1 | Príjmy z predaja výrobkov a služieb | + | 24 334 669 | 24 228 245 |
| A.1.2 | Príjmy z predaja tovaru | + | 7 348 | 7 468 |
| A.1.3 | Prijaté úroky | + | - | - |
| A.1.4 | Príjmy z mimoriadnej činnosti | + | - | - |
| A.1.5 | Prijatá DPH | + | 4 842 620 | 4 795 920 |
| A.1.6 | Ostatné príjmy z prevádzkovej činnosti | + | 1 300 715 | 1 608 024 |
| | | | | - |
| A.2 | Prevádzkové výdavky | - | 30 072 499 | 29 033 675 |
| A.2.1 | Výdavky na materiál a DHIM | - | 1 251 781 | 952 747 |
| A.2.2 | Výdavky na tovar | - | 412 046 | 5 517 |
| A.2.3 | Výdavky na energiu | - | 18 066 | 16 038 |
| A.2.4 | Výdavky na služby | - | 1 925 683 | 1 478 324 |
| A.2.5 | Výdavky - osobné | - | 18 417 407 | 18 337 309 |
| A.2.6 | Zaplatené dane a poplatky | - | 1 093 045 | 1 198 196 |
| A.2.7 | Platené úroky | - | 25 644 | 15 009 |
| A.2.9 | Platené DPH | - | 4 848 987 | 4 864 303 |
| A.2.10 | Ostatné prevádzkové výdavky | - | 2 079 840 | 2 166 232 |
| | | | | - |
| A.3 | Kurzové rozdiely pri preceňovaní valút a devíz | +- | | - |
| | | | | - |
| A | Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti | +- | 412 853 | 1 605 982 |
| | | | | - |
| (B) | Peňažné toky z investičnej činnosti | | | - |
| | | | | - |
| B.1 | Príjmy z predaja stálych aktív | + | 58 333 | 10 440 |
| B.2 | Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív | - | 2 759 400 | 28 662 |
| B.3 | Príjmy z predaja finančných investícií | + | - | - |
| B.4 | Výdavky spojené s obstaraním finančných investícií | - | 852 176 | 289 560 |
| | | | | - |
| B | Čistý peňažný tok z investičnej činnosti | +- | 3 553 243 | 307 782 |
| | | | | - |
| (C) | Peňažné toky z finančnej činnosti | | | - |
| | | | | - |
| C.1 | Prijaté pôžičky a úvery | +- | | - |
| C.1.1 | Pripísané peniaze | + | | - |
| C.1.2 | Splátka prijatej pôžičky a úveru | - | | - |
| C.1.3 | Prírastok / úbytok kreditného zostatku bankových účtov | +- | | - |
| | | | | - |
| C.2 | Dôsledky zmien vlastného imania na peňažné prostriedky | +- | | - |
| | | | | - |
| C | Čistý peňažný tok z finančnej činnosti | +- | | - |
| | | | | - |
| F | Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov | +- | 3 140 390 | 1 298 200 |
| | | | | - |
| R | Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia | | 1 830 672 | 4 971 062 |