

**Tatra Billing, a.s.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ SPRÁVE**

**A VÝROČNÁ SPRÁVA**

za rok končiaci sa 31. decembra 2023

**august 2024**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti Tatra Billing, a.s.:

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti Tatra Billing, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

#### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

  
Ing. Jana Melicherová  
Orechová 438/43  
900 23 Viničné  
Licencia UDVA č. 876



16. augusta 2024

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2023

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------|------|
| 2020283144                 | X riadna         | malá             | od 1   | 2023 |
| IČO                        | mimoriadna       | X veľká          | do 12  | 2023 |
| 35810572                   | priebežná        | (vyznačí sa x)   | od 1   | 2022 |
| SK NACE                    |                  |                  | do 12  | 2022 |
| 82.11.0                    |                  |                  |        |      |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T a t r a B i l l i n g , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Ú D E R N Í C K A

Číslo

9

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r M e s t s k é h o s ú d u B r a t  
i s l a v a I I I , O d d i e l ; S a , V l o ž k a č . 6 1

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 4 4 6 4 4 1 8 8

E-mailová adresa

S A H E S A @ S A H E S A . S K

Zostavená dňa:

0 2 . 0 5 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                            |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | Netto                                           |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                              | 01                   | 4 5 6 8 8 9 8         | 4 4 7 9 5 3 7 |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 8 9 3 6 1             |               | 4 5 1 4 8 1 7                                   |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                           | 02                   | 7 2 8 3 7 1           | 6 5 5 0 1 1   |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 7 3 3 6 0             |               | 6 6 2 8 7 7                                     |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                            | 03                   | 1 4 9 5               |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 1 4 9 5               |               |                                                 |
| <b>A.I.1.</b>       | <b>Aktivované náklady<br/>na vývoj<br/>(012) - /072, 091A/</b>                             | 04                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>2.</b>           | <b>Softvér<br/>(013) - /073, 091A/</b>                                                     | 05                   | 1 4 9 5               |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 1 4 9 5               |               |                                                 |
| <b>3.</b>           | <b>Ocenené práva<br/>(014) - /074, 091A/</b>                                               | 06                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>4.</b>           | <b>Goodwill<br/>(015) - /075, 091A/</b>                                                    | 07                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>5.</b>           | <b>Ostatný dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>(019, 01X) - /079,<br/>07X, 091A/</b>         | 08                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>6.</b>           | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý nehmotný<br/>majetok<br/>(041) - /093/</b>                     | 09                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>7.</b>           | <b>Poskytnuté<br/>preddavky<br/>na dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>(051) - /095A/</b>    | 10                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                          | 11                   | 7 3 5 2 8             | 1 6 6 3       |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 7 1 8 6 5             |               | 9 5 2 9                                         |
| <b>A.II.1.</b>      | <b>Pozemky<br/>(031) - /092A/</b>                                                          | 12                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      |                       |               |                                                 |
| <b>2.</b>           | <b>Stavby<br/>(021) - /081, 092A/</b>                                                      | 13                   | 5 7 6 1               |               |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 5 7 6 1               |               | 6 3 8                                           |
| <b>3.</b>           | <b>Samostatné<br/>huteľné veci a<br/>súbory huteľných<br/>vecí<br/>(022) - /082, 092A/</b> | 14                   | 6 7 7 6 7             | 1 6 6 3       |                                                 |
|                     |                                                                                            |                      | 6 6 1 0 4             |               | 8 8 9 1                                         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                    | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | 2                  |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1       | Netto              | Netto 3                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      | Korekcia - časť 2     |                    |                                                 |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                    |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ľahné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                    |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |                    |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       |                    |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       |                    |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                    |                                                 |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>                                                            | 21                   | <b>6 5 3 3 4 8</b>    | <b>6 5 3 3 4 8</b> | <b>6 5 3 3 4 8</b>                              |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   | <b>6 5 3 3 4 8</b>    | <b>6 5 3 3 4 8</b> | <b>6 5 3 3 4 8</b>                              |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                    |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                    |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |                    |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                    |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                    |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 28                   |                       |                    |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | 3                                               |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Korekcia - časť 2     |               | Netto                                           |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |               |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                       |               |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                       |               |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |               |                                                 |
| B.                  | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                               | 33                   | 3 8 3 4 0 0 2         | 3 8 1 8 0 0 1 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1 6 0 0 1             |               | 3 8 4 5 9 0 6                                   |
| B.I.                | <b>Zásoby</b><br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                      | 34                   | 8 0 3 6 0             | 8 0 3 6 0     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 8 2 2 0 5                                       |
| B.I.1.              | <b>Materiál</b><br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                              | 35                   | 8 0 3 6 0             | 8 0 3 6 0     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 8 2 2 0 5                                       |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   |                       |               |                                                 |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   |                       |               |                                                 |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                       |               |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   |                       |               |                                                 |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |               |                                                 |
| B.II.               | <b>Dlhodobé pohľadávky</b><br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                 | 41                   | 1 9 7 6 5             | 1 9 7 6 5     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 1 0 7 7 6                                       |
| B.II.1.             | <b>Pohľadávky z obchodného styku</b><br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                  | 42                   |                       |               |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         |                                                 |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                                      |               |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |               |                                                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                                      |               |                                                 |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                                      |               |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                                      |               |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |               |                                                 |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                                      |               |                                                 |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                                      |               |                                                 |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                                      |               |                                                 |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 1 9 7 6 5                            | 1 9 7 6 5     |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                                      |               | 1 0 7 7 6                                       |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 3 2 8 5 1 7 1                        | 3 2 6 9 1 7 0 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1 6 0 0 1                            |               | 3 7 0 3 2 5 9                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 9 9 9 7 9 7                        | 1 9 8 3 7 9 6 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1 6 0 0 1                            |               | 2 1 3 3 4 5 5                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                                      |               |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   | 1 3 1 3 0 5                          | 1 3 1 3 0 5   |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                                      |               | 8 1 7 2 3                                       |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                  | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                  |                      | 1                                    | 2                |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto<br>Netto 3 |                                                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 57                   | 1 8 6 8 4 9 2                        | 1 8 5 2 4 9 1    |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      | 1 6 0 0 1                            |                  | 2 0 5 1 7 3 2                                   |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 58                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                            | 59                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   | 6 6 4 6 0 3                          | 6 6 4 6 0 3      |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  | 9 3 2 7 8 8                                     |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                          | 61                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 6.             | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                               | 62                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                              | 63                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  | 1 9 4 3 9                                       |
| 8.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 64                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 65                   | 6 2 0 7 7 1                          | 6 2 0 7 7 1      |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  | 6 1 7 5 7 7                                     |
| B.IV.          | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                        | 66                   |                                      |                  |                                                 |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                   | 69                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                     | 70                   |                                      |                  |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |                  |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                       |                      | 1                                    | 2           | 3                                               |
|                |                                                       |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto                                           |
| B.V.           | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 4 4 8 7 0 6                          | 4 4 8 7 0 6 |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             | 4 9 6 6 6                                       |
| B.V.1.         | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 2 0                                  | 2 0         |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             | 3 3 8                                           |
| 2.             | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 4 4 8 6 8 6                          | 4 4 8 6 8 6 |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             | 4 9 3 2 8                                       |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 6 5 2 5                              | 6 5 2 5     |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             | 6 0 3 4                                         |
| C.1.           | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                                      |             |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             |                                                 |
| 2.             | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 6 5 2 5                              | 6 5 2 5     |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             | 6 0 3 4                                         |
| 3.             | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |             |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             |                                                 |
| 4.             | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                                      |             |                                                 |
|                |                                                       |                      |                                      |             |                                                 |

| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                       | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 4 4 7 9 5 3 7           | 4 5 1 4 8 1 7                                     |
| A.             | <b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 2 7 9 3 3 1 2           | 1 7 4 3 7 2 2                                     |
| A.I.           | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                                  | 81                   | 4 0 0 0 0 0             | 4 0 0 0 0 0                                       |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                     | 82                   | 4 0 0 0 0 0             | 4 0 0 0 0 0                                       |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419                                                         | 83                   |                         |                                                   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                         | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.          | Emisné ážio (412)                                                                       | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.         | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                          | 86                   | 6 8 0 5                 | 6 8 0 5                                           |
| A.IV.          | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                                    | 87                   | 8 0 0 0 0               | 8 0 0 0 0                                         |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)                      | 88                   | 8 0 0 0 0               | 8 0 0 0 0                                         |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                        | 89                   |                         |                                                   |



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.           | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.         | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.             | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>úcastí (+/- 415)                                                                                            | 95                   |                            |                                                      |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)                                                                   | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.         | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 1 2 5 6 9 1 7              | 7 1 5 1 7                                            |
| A.VII.1.       | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 1 2 5 6 9 1 7              | 7 1 5 1 7                                            |
| 2.             | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   |                            |                                                      |
| A.VIII.        | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 0 4 9 5 9 0              | 1 1 8 5 4 0 0                                        |
| B.             | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 1 6 8 6 2 2 5              | 2 7 7 1 0 9 5                                        |
| B.I.           | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 2 1 7 1                  | 2 4 4 8 2                                            |
| B.I.1.         | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.             | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  |                            |                                                      |
| 6.             | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.             | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.             | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.             | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 2 2 1 7 1                  | 2 4 4 8 2                                            |
| 10.            | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.            | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.            | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.          | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.         | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.          | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 1 5 7 7 9 4 7              | 1 6 1 6 7 7 1                                        |
| B.IV.1.        | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 1 4 2 1 3 4 4              | 1 5 6 0 9 9 4                                        |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>úcasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  | 2 5 3 9 4 3                | 2 9 9 5 3 6                                          |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 1 1 6 7 4 0 1              | 1 2 6 1 4 5 8                                        |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 1 6 4 4 0                  | 1 4 8 4 5                                            |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 1 0 8 4 2                  | 1 0 2 0 7                                            |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 1 2 8 0 7 0                | 2 9 5 2 8                                            |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.            | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 1 2 5 1                    | 1 1 9 7                                              |
| B.V.           | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 8 5 5 8 2                  | 6 6 5 9 3                                            |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 1 4 2 8 6                  | 1 5 8 9 8                                            |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 7 1 2 9 6                  | 5 0 6 9 5                                            |
| B.VI.          | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 5 2 5                      | 1 0 6 3 2 4 9                                        |
| B.VII.         | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)                                                                                                                | 140                  |                            |                                                      |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  |                            |                                                      |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |                                                 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                          |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |                                                                                                                          |                      | 1                     | 2                                               |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                               | 01                   | 9 5 5 5 0 4 6         | 8 6 1 4 7 4 4                                   |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                   | 9 5 5 7 7 6 3         | 8 6 3 3 2 0 8                                   |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                        | 03                   | 5 7 1 7 1             | 4 3 6 8 5                                       |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                 | 04                   | .                     | .                                               |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                       | 05                   | 9 4 9 7 8 7 5         | 8 5 7 1 0 5 9                                   |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   |                       |                                                 |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07                   |                       |                                                 |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   | 2 0 0 0               |                                                 |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                   | 7 1 7                 | 1 8 4 6 4                                       |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 8 2 4 1 8 7 3         | 7 4 9 3 2 7 4                                   |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                   | 4 3 0 4 2             | 3 9 2 5 3                                       |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   | 6 3 9 7 5 2           | 6 6 5 6 1 7                                     |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                    | 13                   |                       |                                                 |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                               | 14                   | 7 0 1 9 6 5 5         | 6 2 8 7 5 8 9                                   |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                          | 15                   | 5 0 1 8 7 9           | 4 7 2 7 4 4                                     |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                | 16                   | 3 6 6 8 6 7           | 3 3 9 7 7 3                                     |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                    | 17                   |                       |                                                 |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                         | 18                   | 1 2 5 2 6 3           | 1 1 3 3 9 9                                     |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                              | 19                   | 9 7 4 9               | 1 9 5 7 2                                       |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                      | 20                   | 6 1 3                 | 6 9 4                                           |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 9 9 6 6               | 1 1 9 2 4                                       |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                   | 9 9 6 6               | 1 1 9 2 4                                       |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                       |                                                 |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24                   |                       |                                                 |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25                   | 1 6 0 0 0             |                                                 |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 1 0 9 6 6             | 1 5 4 5 3                                       |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                   | 1 3 1 5 8 9 0         | 1 1 3 9 9 3 4                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |                                                 |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |                                                                                                                         |                      | 1                     | 2                                               |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 1 8 5 2 5 9 7         | 1 6 2 2 2 8 5                                   |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 4 5 0 7 9             | 3 2 1 0 8 0                                     |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                       |                                                 |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                       | 3 0 0 0 0 0                                     |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                       | 3 0 0 0 0 0                                     |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                       |                                                 |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                       |                                                 |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                       |                                                 |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                       |                                                 |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 3 7 9 0 6             | 1 3 4 6 0                                       |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   | 3 1 8 1 5             | 1 0 4 5 5                                       |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 6 0 9 1               | 3 0 0 5                                         |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 5 9 2 3               | 6 3 7 0                                         |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                       |                                                 |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 1 2 5 0               | 1 2 5 0                                         |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 2 2 6 8 4             | 3 2 6 5 0                                       |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                       |                                                 |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                       |                                                 |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                       |                                                 |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 1 3 0 3 4             | 2 2 9 7 4                                       |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                       |                                                 |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 1 3 0 3 4             | 2 2 9 7 4                                       |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 6 5 4 6               | 5 2 7 3                                         |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                       |                                                 |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 3 1 0 4               | 4 4 0 3                                         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                     | 55                   | 2 2 3 9 5                  | 2 8 8 4 3 0                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | 1 3 3 8 2 8 5              | 1 4 2 8 3 6 4                                        |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                           | 57                   | 2 8 8 6 9 5                | 2 4 2 9 6 4                                          |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                        | 58                   | 2 9 7 6 8 4                | 2 3 5 9 0 2                                          |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                      | 59                   | - 8 9 8 9                  | 7 0 6 2                                              |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 0 4 9 5 9 0              | 1 1 8 5 4 0 0                                        |

**Článok I - Všeobecné informácie**

## 1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Firma: Tatra Billing, a.s.  
Ulica: Údernicka 9  
Obec: 851 01 Bratislava

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 28.03.2001

Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR

Dátum zápisu do OR: 26.04.2001

Dátum výpisu: 29.04.2024

Zoznam výpisov číslo: Výpis z Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III.

Oddiel: Sa

Vložka číslo: 6134/B

Predmet činnosti:

1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovateľská činnosť
4. prenájom nehnuteľnosti vrátane poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
5. obstarávateľské služby spojené so správou nehnuteľností
6. sprostredkovanie predplatného za služby v prostredí komunikačných médií
7. poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
8. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
9. faktoring a forfaiting
10. vydavateľské činnosti – vydávanie, skladovanie, distribúcia tlačív
11. poskytovanie poradenských a konzultačných služieb v rozsahu predmetu podnikania
12. tvorba software pre tlač podľa Autorského zákona
13. poskytovanie služieb hybridnej pošty
14. polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín
15. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
16. výroba, spracovanie a distribúcia reklamného materiálu
17. administratívne služby
18. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

## 2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

## 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

17.10.2023

## 4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

ÚJ zostavuje mimoriadnu účtovnú závierku: NIE

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky: NIE

## 5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

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

Materská účtovná jednotka nebude zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku z dôvodu nesplnenia veľkostných kritérií podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov, §22 ods. 10.

b) Obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účt. závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska ÚJ, a ktorá je tiež začlenená do skupiny ÚJ uvedených v písmene a):

Materská účtovná jednotka nebude zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku z dôvodu nesplnenia veľkostných kritérií podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov, §22 ods. 10.

Spoločnosť Tatra Billing, a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

c) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účt. jednotkou a či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a správu podľa §22 zákona o účtovníctve:

Spoločnosť Tatra Billing, a.s. je materskou spoločnosťou, ale nebude zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku z dôvodu nesplnenia veľkostných kritérií podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov, §22 ods. 10.

## 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 10                    | 11                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 13                    | 13                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 2                                            |

## Článok II - Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  Áno  Nie

2) Zmeny účtovných zásad a metód:  Áno  Nie

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

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe s uvedením finančného vplyvu transakcií na účt. jednotku:

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov §25 ZoU

ÚJ nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok:  Áno  Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, ÚJ oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné  provízie  poistné  clo

ÚJ tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok:  Áno  Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady  nepriame náklady spojené s výrobou  inak:

ÚJ v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok:  Áno  Nie  
 Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:  
 obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poistné  clo  ostatné VON

ÚJ v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou:  Áno  Nie  
 Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení  
 priame náklady  
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku  
 inak:

ÚJ v bežnom roku vlastnila cenné papiere:  Áno  Nie

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:  
 obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
 inak:

ÚJ nakupovala zásoby:  Áno  Nie  
 Účtovanie obstarania a úbytku zásob.  
 Pri účtovaní zásob postupovala ÚJ podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2  
 spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob  
 Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:  
 cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poistné  clo  ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob  
 pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,  
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

VON

----- x výdaj zo skladu

PS zásob + príjem na sklad

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným ÚJ podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

ÚJ tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou:  Áno  Nie  
 Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ oceňovala vlastnými nákladmi  
 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení  
 – priame náklady  
 – časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

ÚJ oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky:  Áno  Nie  
 8) peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou  
 9) pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

ÚJ prijala darovaný majetok:  Áno  Nie  
 10) majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

ÚJ má novozistený majetok pri inventarizácii:  Áno  Nie

Ocenenie majetku a záväzkov obstaraných inak:

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku:

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov při oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku                  | Doba odpisovania | Odpisová metóda |
|-------------------------------|------------------|-----------------|
| stroje, prístroje, zariadenia | 4                | rovnomerne      |
| motorové vozidlá              | 4                | rovnomerne      |

ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku; pričom ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Podrobný účtovný odpisový plán po položkách vedie ÚJ s podporou softvéru, daňové odpisy sú v súlade so zákonom o dani z príjmov. ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného a kategóriu dlhodobého nehmotného majetku.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

g) Informácia o poskytnutých dotáciách; pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: NIE

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia a na vlastné imanie: NIE

**Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**

## 1) Informácie k položkám - AKTÍV SÚVAHY

a) Informácie o dlhodobom majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy - nehmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie |         |                   |          |             |                 |                             |         |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                           | Náklady na vývoj      | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                         | b                     | c       | d                 | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                          |                       |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                  | 1495,00 | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Prírastky                                 | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Úbytky                                    | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Presuny                                   | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                  | 1495,00 | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Oprávky                                   |                       |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                  | 1495,00 | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Prírastky                                 | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Úbytky                                    | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Presuny                                   | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                  | 1495,00 | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Opravné položky                           |                       |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Prírastky                                 | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Úbytky                                    | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Presuny                                   | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Zostatková hodnota                        |                       |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                  | 0,00    | 0,00              | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |

Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účt. obdobia – nehmotný majetok: NIE

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Náklady na vývoj                             | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                                            | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 1495,00 | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 1495,00 | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 1495,00 | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 1495,00 | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1495,00 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 0,00    | 0,00             | 0,00     | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00    |

b) Dôvody účtovania o dlhodobom nehmotnom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: NIE

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

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0,00                             |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0,00                             |

a) Informácie o dlhodobom majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy - hmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu    |
| a                                  | b                     | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j        |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                  | 5761,00 | 71667,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 77428,00 |
| Prírastky                          | 0,00                  | 0,00    | 2100,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 2100,00  |
| Úbytky                             | 0,00                  | 0,00    | 6000,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 6000,00  |
| Presuny                            | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                  | 5761,00 | 67767,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 73528,00 |
| Oprávky                            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                  | 5123,00 | 62776,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 67899,00 |
| Prírastky                          | 0,00                  | 638,00  | 9329,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 9967,00  |
| Úbytky                             | 0,00                  | 0,00    | 6000,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 6000,00  |
| Presuny                            | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                  | 5761,00 | 66105,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 71866,00 |
| Opravné položky                    |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Prírastky                          | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Úbytky                             | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Presuny                            | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                  | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                  | 638,00  | 8891,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 9529,00  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                  | 0,00    | 1662,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 1662,00  |

Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účt. obdobia – hmotný majetok: NIE

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu    |
| a                                  | b                                            | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j        |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 5761,00 | 71667,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 77428,00 |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 5761,00 | 71667,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 77748,00 |
| Oprávky                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 4163,00 | 51812,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 55975,00 |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 960,00  | 10964,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 11924,00 |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 5123,00 | 62776,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 67899,00 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 0,00    | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 0,00     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 1598,00 | 19855,00                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 21453,00 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 638,00  | 8891,00                                           | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 9529,00  |

b) Dôvody účtovania o dlhodobom hmotnom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: NIE

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1663,00                          |

|                                                                                        |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0,00 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|

d) goodwill: dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu  
Komentár:

e) výskumná a vývojová činnosť:  Áno  Nie

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: 0,00  
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: 0,00  
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: 0,00  
Komentár:

g), i), j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bežné účtovné obdobie      |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |           |
|-------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Podielové CP a podiely PÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky PÚJ | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu     |
| a                                         | b                          | c                                                         | d                             | e           | f           | g                                            | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                          |                            |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 653348,00                  | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 653348,00 |
| Prírastky                                 | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| Úbytky                                    | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| Presuny                                   | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 653348,00                  | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 653348,00 |
| Opravné položky                           |                            |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| Prírastky                                 | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| Úbytky                                    | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| Presuny                                   | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                       | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00      |
| Účtovná hodnota                           |                            |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 653348,00                  | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 653348,00 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 653348,00                  | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 653348,00 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely PÚJ                   | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky PÚJ | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu      |
| a                                  | b                                            | c                                                         | d                             | e           | f           | g                                            | h               | i                           | j          |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 653348,00                                    | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 613479,00   | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 1266827,00 |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 613479,00   | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 613479,00  |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 653348,00                                    | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 653348,00  |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Prírastky                          | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Úbytky                             | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Presuny                            | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0,00                                         | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 0,00       |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |             |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 653348,00                                    | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 613479,00   | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 1266827,00 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 653348,00                                    | 0,00                                                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                        | 653348,00  |

|  |
|--|
|  |
|--|

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý finančný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0,00                             |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0,00                             |

|  |
|--|
|  |
|--|

f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohoto umiestnenia vykonáva v inej ÚJ rozhodujúci, spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ umiestnený DFM                            | Bežné účtovné obdobie  |                                                  |                                                                        |                                                                     |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                | Podiel ÚJ<br>na ZI v % | Podiel na<br>iných zlož.<br>vlast.<br>imania v % | Hodnota<br>vlastného<br>imania ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Výsledok<br>hospodárenia<br>ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený<br>DFM | Účtovná<br>hodnota DFM |
| a                                                                                              | b                      | c                                                | d                                                                      | e                                                                   | f                      |
| <b>CP a podiely v prepojenej ÚJ - podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom</b>     |                        |                                                  |                                                                        |                                                                     |                        |
| Selecta CEE, s.r.o., Údernícka 9, 851 01<br>Bratislava                                         | 100,00                 | 0,00                                             | 703229,00                                                              | 79966,00                                                            | 653348,00              |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
| <b>CP a podiely, okrem prepoj. ÚJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom nad 20%</b> |                        |                                                  |                                                                        |                                                                     |                        |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
| <b>CP a podiely - zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu</b>                         |                        |                                                  |                                                                        |                                                                     |                        |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
|                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                                | 0,00                   |
| <b>DFM spolu</b>                                                                               | <b>x</b>               | <b>x</b>                                         | <b>x</b>                                                               | <b>x</b>                                                            | <b>0</b>               |

Osobitne uvedené príspevky do kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

|  |
|--|
|  |
|--|

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

| Názov položky | Spôsob ocenenia | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|---------------|-----------------|------|--------|-------------------|-----------------|
|               |                 | 0,00 |        |                   |                 |
|               |                 | 0,00 |        |                   |                 |
|               |                 | 0,00 |        |                   |                 |

Podiel na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, v ktorých má spoločnosť Tatra Billing, a.s. podstatný vplyv, nie sú oceňované metódou vlastného imania.

l) Informácie o podielových certifikátoch (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných DP - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú)

Ďalšie informácie k dlhodobému finančnému majetku

m) Opravné položky k zásobám v členení v nadväznosti na položky súvahy a dôvod ich tvorby, zúčtovania

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |             |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP   | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c           | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Výrobky                                         | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Zvieratá                                        | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Tovar                                           | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>                        |

|  |
|--|
|  |
|--|

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

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 80360,00                         |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0,00                             |

|  |
|--|
|  |
|--|

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

Všeobecné údaje

|     |                                                            |  |
|-----|------------------------------------------------------------|--|
| 1a. | Hodnota zmluvných výnosov vykázaných vo výnosoch v ÚO      |  |
| 1b. | Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za ÚO         |  |
| 1c. | Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákaz. výroby |  |

1d. Opis spôsobu ak dochádza k priebežnému transferu vrátane indikátorov:

|  |
|--|
|  |
|--|

| Neukončená zákazková výroba        | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| a                                  | b                        | c                                                                         |
| Celková suma vynaložených nákladov | 0,00                     | 0,00                                                                      |
| Celková suma vykázaných ziskov     | 0,00                     | 0,00                                                                      |
| Suma prijatých preddavkov          | 0,00                     | 0,00                                                                      |
| Suma zadržanej platby              | 0,00                     | 0,00                                                                      |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Neukončená zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                             | b                        | c                                                                                                           |
| Celková suma vynaložených nákladov                            | 0,00                     | 0,00                                                                                                        |
| Celková suma vykázaných ziskov                                | 0,00                     | 0,00                                                                                                        |
| Suma prijatých preddavkov                                     | 0,00                     | 0,00                                                                                                        |
| Suma zadržanej platby                                         | 0,00                     | 0,00                                                                                                        |

|  |
|--|
|  |
|--|

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie a dôvod tvorby a zaúčtovania opravných položiek

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |                 |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP       | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c               | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 0,00                                  | 16000,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 16000,00                           |
| Pohľadávky voči prepoj. ÚJ                      | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Iné pohľadávky                                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>0,00</b>                           | <b>16000,00</b> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                            | <b>16000,00</b>                    |

|  |
|--|
|  |
|--|

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotenú pohľadávky a výška opravnej položky

| Dlžník | Menovitá hodnota pohľadávky | Opravná položka (suma) | OP % |
|--------|-----------------------------|------------------------|------|
|        | 0,00                        | 0,00                   | 0,00 |
|        | 0,00                        | 0,00                   | 0,00 |
|        | 0,00                        | 0,00                   | 0,00 |
|        | 0,00                        | 0,00                   | 0,00 |
|        | 0,00                        | 0,00                   | 0,00 |

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky                                   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|-------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                               | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                      |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Pohľadávky voči prepoj. ÚJ                      | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Iné pohľadávky                                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                    |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 1609671,00          | 242820,00            | 1852491,00        |
| Pohľadávky voči prepoj. ÚJ                      | 131305,00           | 0,00                 | 131305,00         |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    | 664603,00           | 0,00                 | 664603,00         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Sociálne poistenie                              | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| Iné pohľadávky                                  | 620771,00           | 0,00                 | 620771,00         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>3026350,00</b>   | <b>242820,00</b>     | <b>3269170,00</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 242820,00             | 332352,00                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 3026350,00            | 3370907,00                                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>3269170,00</b>     | <b>3703259,00</b>                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0,00                  | 0,00                                         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |

|  |
|--|
|  |
|--|

r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie |                    |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0,00                  | 0,00               |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                     | 1845880,00         |

|                                                                    |   |      |
|--------------------------------------------------------------------|---|------|
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | 0,00 |
|--------------------------------------------------------------------|---|------|

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Text                                                 | Účtovný základ | Daňový základ | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložená daňová pohľadávka |
|------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------|-----------------|----------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisového majetku | 0,00           | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                       |
| Nedaňové opravné položky k zásobám                   | 0,00           | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                       |
| Nedaňové opravné položky k pohľadávkam               | 12800,00       | 0,00          | 0,00    | 21,00           | 2688,00                    |
| Nedaňové rezervy                                     | 71296,00       | 0,00          | 0,00    | 21,00           | 14972,00                   |
| Odpčet daňovej straty                                | x              | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                       |
| Závazky (náklady) podmienené zaplatením              | 10022,00       | 0,00          | 0,00    | 21,00           | 2105,00                    |
| Iné                                                  | 0,00           | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                       |
| <b>Spolu:</b>                                        | x              | x             | x       | x               | 19765,00                   |

t) Zložky krátkodobého finančného majetku

| Názov položky                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Krátkodobý FM v prepoj. ÚJ      | 0,00                  | 0,00                                         |
| Krátkodobý FM okrem prepoj. ÚJ  | 0,00                  | 0,00                                         |
| Vlastné akcie a vlastné podiely | 0,00                  | 0,00                                         |
| Obstaranie krátkodobého FM      | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>Spolu</b>                    | 0,00                  | 0,00                                         |

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a výšku vlastného imania

| Krátkodobý finančný majetok | Ocenenie | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|-----------------------------|----------|------|--------|-------------------|-----------------|
| CP a podiely                |          |      |        |                   | X               |
| Podiely - účet 061, 062     |          |      |        | X                 |                 |

|  |
|--|
|  |
|--|

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za účtovné obdobie a dôvod ich tvorby a zaúčtovania

| Krátkodobý finančný majetok  | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP   | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| a                            | b                                     | c           | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Krátkodobý FM v prepoj. ÚJ   | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Krátkodobý FM bez prepoj. ÚJ | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| Obstarávaný krátkodobý FM    | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          | 0,00                                                   | 0,00                               |
| <b>Spolu</b>                 | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>                        |

|  |
|--|
|  |
|--|

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

| Názov položky                                                             | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo         | 0,00                             |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | 0,00                             |

|  |
|--|
|  |
|--|

## x) Informácie o vlastných akciách

1)

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| Dôvod nadobudnutia vlastných akcií |  |
|------------------------------------|--|

2)

| Nadobudnuté počas ÚO |                  |                         | Prevedené počas ÚO |                  |                         |
|----------------------|------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|
| Počet                | Menovitá hodnota | %hodnota na upísanom ZI | Počet              | Menovitá hodnota | %hodnota na upísanom ZI |
| 0                    | 0,00             | 0,00                    | 0                  | 0,00             | 0,00                    |
| 0                    | 0,00             | 0,00                    | 0                  | 0,00             | 0,00                    |
| 0                    | 0,00             | 0,00                    | 0                  | 0,00             | 0,00                    |

3)

| Nadobudnuté počas ÚO |         | Prevedené na inú osobu počas ÚO |         |
|----------------------|---------|---------------------------------|---------|
| Počet                | Hodnota | Počet                           | Hodnota |
| 0                    | 0,00    | 0                               | 0,00    |
| 0                    | 0,00    | 0                               | 0,00    |
| 0                    | 0,00    | 0                               | 0,00    |

4)

| V držbe k poslednému dňu ÚO |                  |                     |                        |
|-----------------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| Počet                       | Menovitá hodnota | Nadobúdacia hodnota | %podiel na upísanom ZI |
| 0                           | 0,00             | 0,00                | 0,00                   |
| 0                           | 0,00             | 0,00                | 0,00                   |
| 0                           | 0,00             | 0,00                | 0,00                   |

## y) Významné položky účtov časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 6525,00               |
| poistenie majetku                           | 2288,00               |
| ostatné služby                              | 4237,00               |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |

|  |
|--|
|  |
|--|

## 2) Informácie k položkám - PASÍV SÚVAHY

## a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

a 1.2) Údaje o základnom a vlastnom imaní

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Text                               | BO         |
| Základné imanie celkom             | 400 000,00 |
| Počet akcií ( a.s. )               | 400,00     |
| Nominálna hodnota 1 akcie ( a.s. ) | 1 000,00   |

Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):

|              |      |
|--------------|------|
| Kainos, a.s. | 100% |
|--------------|------|

Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní: 2 143€

Hodnota upísaného vlastného imania 0,00

Hodnota splateného vlastného imania 0,00

Hodnota vlastných akcií vlastnených účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv 0,00

Splatené základné imanie: 400 000,00

a 3) Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri: 0,00

Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri

|                                                          |         |                    |
|----------------------------------------------------------|---------|--------------------|
| Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri | Upísané | Z toho nezaplatené |
|                                                          | 0,00    | 0,00               |

Komentár:

Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami, v ktorých ma účtovná jednotka podstatný vplyv

Akcie a podiely Hodnota akcií Podiel na základnom imaní

Komentár:

a.2.) Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov, najmä počet príspevkov a jednotlivé sumy príspevkov, ako aj opis vplyvu jeho tvorby na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov obchodnej spoločnosti pre akcionárov alebo spoločníkov, ako aj na zvýšenie základného imania

Spoločnosť Tatra Billing, a.s. nevytvorila v r.2023 kapitálový fond.

## a.4.) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 1185400,00                                   |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Pridel do zákonného rezervného fondu            | 0,00                                         |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0,00                                         |
| Pridel do sociálneho fondu                      | 0,00                                         |
| Pridel na zvýšenie základného imania            | 0,00                                         |
| Úhrada straty minulých období                   | 0,00                                         |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1185400,00                                   |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0,00                                         |
| Iné                                             | 0,00                                         |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1185400,00</b>                            |

## a.5) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Opis položky Hodnota ziskov Hodnota strát

Komentár:

| Názov položky                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                                   | 0,00                                         |
| Vysporiadanie účtovnej straty                    | Bežné účtovné obdobie                        |
| Zo zákonného rezervného fondu                    | 0,00                                         |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov               | 0,00                                         |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov             | 0,00                                         |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi                | 0,00                                         |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 0,00                                         |
| Iné                                              | 0,00                                         |
| Spolu                                            | 0,00                                         |

a.6) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Opis položky Zisk na akciu Podiel na základnom imaní

a.7) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku a konci účtovného obdobia, tvorba, použitie, zrušenie a predpokladaný rok použitia rezerv

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie              |           |           |          |                                 |
|-----------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------------------|
|                                         | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba    | Použitie  | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                       | b                                  | c         | d         | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      | 66593,00                           | 139046,00 | 120057,00 | 0,00     | 85582,00                        |
| rezerva na zostavenie účtovnej závierky | 3590,00                            | 3608,00   | 3590,00   | 0,00     | 3608,00                         |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky        | 15898,00                           | 14286,00  | 15898,00  | 0,00     | 14286,00                        |
| rezerva na ročné odmeny a odvody        | 47105,00                           | 121152,00 | 100569,00 | 0,00     | 67688,00                        |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                               | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Názov položky                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |           |          |                                 |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------------------|
|                                         | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba    | Použitie  | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                       | b                                            | c         | d         | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      | 94871,00                                     | 122996,00 | 151274,00 | 0,00     | 66593,00                        |
| rezerva na zostavenie účtovnej závierky | 3480,00                                      | 3590,00   | 3480,00   | 0,00     | 3590,00                         |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky        | 16391,00                                     | 15898,00  | 16391,00  | 0,00     | 15898,00                        |
| rezerva na ročné odmeny a odvody        | 75000,00                                     | 103507,00 | 131402,00 | 0,00     | 47105,00                        |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |
|                                         | 0,00                                         | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00                            |

|  |
|--|
|  |
|--|

## c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                  | 22171,00              | 24482,00                                     |
| Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti   | 22171,00              | 24482,00                                     |
| Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti   | 0,00                  | 0,00                                         |
| Krátkodobé záväzky spolu                | 1577947,00            | 1616771,00                                   |
| Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti | 1577947,00            | 1604975,00                                   |
| Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti | 0,00                  | 11796,00                                     |

## d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                         | 22171,00              | 24482,00                                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | 0,00                  | 0,00                                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 22171,00              | 24482,00                                     |
| Krátkodobé záväzky spolu                                       | 1577947,00            | 1616771,00                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0,00                  | 0,00                                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | 0,00                  | 0,00                                         |

## e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Záväzky Hodnota

Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva 0,00

Záväzky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať 0,00

Iné 0,00

Komentár:

## f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Text                                                 | Účtovný základ | Daňový základ | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložený daňový záväzok |
|------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------|-----------------|-------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisového majetku | 0,00           | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                    |
| Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím              | 0,00           | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                    |
| Iné                                                  | 0,00           | 0,00          | 0,00    | 0,00            | 0,00                    |
| <b>Spolu:</b>                                        | x              | x             | x       | x               | 0,00                    |

## g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 24482,00              | 25419,00                                     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3099,00               | 3142,00                                      |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0,00                  | 0,00                                         |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>3099,00</b>        | <b>3142,00</b>                               |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>5410,00</b>        | <b>4079,00</b>                               |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>22171,00</b>       | <b>24482,00</b>                              |

## h) Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                         | 0,00             | 0,00  | 0,00        |      |           |
|                         | 0,00             | 0,00  | 0,00        |      |           |
|                         | 0,00             | 0,00  | 0,00        |      |           |
|                         | 0,00             | 0,00  | 0,00        |      |           |

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci a forma zabezpečenia

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Charakter úveru |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|
| a                                   | b    | c              | d                | e                                                      | f                                             | g               |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>       |      |                |                  |                                                        |                                               |                 |
|                                     |      | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |
|                                     |      | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |
|                                     |      | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>     |      |                |                  |                                                        |                                               |                 |
| kreditná karta VISA                 | EUR  | 0,00           | 22.01.2024       | 525,00                                                 | 525,00                                        |                 |
|                                     | EUR  | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |
|                                     | EUR  | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                 |
|                                     |      | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |
|                                     |      | 0,00           |                  | 0,00                                                   | 0,00                                          |                 |

Forma zabezpečenia bankových úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Spoločnosti bol poskytnutý kontokorentný úver.

Výška štandardného úroku kreditnej karty je 19,00% p.a.

Výška sankčného úroku kreditnej karty je 28,00% p.a.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |
|                                             | 0,00                  |

|  |
|--|
|  |
|--|

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a              | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina         | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                                         | 0,00                                     | 0,00               |
| Finančný výnos | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                                         | 0,00                                     | 0,00               |
| <b>Spolu</b>   | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                                         | 0,00                                     | 0,00               |

|  |
|--|
|  |
|--|

## 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

| Názov položky<br>a | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|--------------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                    | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                    | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
|                    | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina             | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                                         | 0,00                                     | 0,00               |
| Finančný náklad    | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                                         | 0,00                                     | 0,00               |
| <b>Spolu</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>        |

## 5) Informácie o odloženej dani, body a-e, g)

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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 | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| Sadzba dane z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |

f) 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 príjmu

| P.č. | Názov položky                                                    | Základ dane | Daň              | Daň v %   |
|------|------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|-----------|
| 1    | Výsledok hospodárenia pred zdanením                              | 1338285,00  | x                | x         |
| 2    | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) | 0,00        | 281040,00        | 21        |
| 3    | Pripočítateľné položky spolu                                     | 130832,00   | 27475,00         | 21        |
| 4    | Odpočítateľné položky                                            | 54075,00    | 11356,00         | 21        |
| 5    | Odpočet daňovej straty                                           | 0,00        | 0,00             |           |
| 6    | Základ dane                                                      | 1415042,00  | 297159,00        | 21        |
| 7    | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)                  | 0,00        | 0,00             |           |
| 8    | Splatná daň z príjmov po úpravách                                | 0,00        | 297159,00        | 21        |
| 9    | Odložená daň z príjmov                                           | 0,00        | -8989,00         | 21        |
| 10   | <b>CELKOVÁ DAŇ PRÍJMOV</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>288170,00</b> | <b>21</b> |

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohoto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia

| Názov položky                            | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|------------------------------------------|-----------------|---------|--------------------------------------|
|                                          | pohľadávky      | záväzku |                                      |
| a                                        | b               | c       | d                                    |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |
|                                          | 0,00            | 0,00    | 0,00                                 |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|----------------|
|                                          | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na     |                |
|                                          | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie |
| a                                        | b                                        | c              | d                                            | e              |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
|                                          | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
|                                          | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
|                                          | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
|                                          | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
|                                          | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |
|                                          | 0,00                                     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00           |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Zabezpečená položka                                   | Reálna hodnota        |                                              |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                     | b                     | c                                            |
| Majetok vykázaný v súvahe                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| Závazok vykázaný v súvahe                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        | 0,00                  | 0,00                                         |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>Spolu</b>                                          | 0,00                  | 0,00                                         |

|  |
|--|
|  |
|--|

**Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**

1) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám výnosov a nákladov

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>Tržby z predaja služieb |                                                   | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>Tržby za tovar |                                                   | Typ výrobkov, tovarov, služieb |                                                   |
|---------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|
|               | Bežné<br>účetné<br>obdobie                                | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné obdobie | Bežné<br>účetné<br>obdobie                       | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné obdobie | Bežné<br>účetné<br>obdobie     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné obdobie |
| a             | b                                                         | c                                                 | d                                                | e                                                 | f                              | g                                                 |
| Tuzemsko      | 9260818,00                                                | 8317668,00                                        | 54742,00                                         | 39818,00                                          | 0,00                           | 0,00                                              |
| ČR            | 237057,00                                                 | 253391,00                                         | 2429,00                                          | 3867,00                                           | 0,00                           | 0,00                                              |
|               | 0,00                                                      | 0,00                                              | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                           | 0,00                                              |
|               | 0,00                                                      | 0,00                                              | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                           | 0,00                                              |
| <b>Spolu</b>  | <b>9497875,00</b>                                         | <b>8571059,00</b>                                 | <b>57171,00</b>                                  | <b>43685,00</b>                                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                       |

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; v prípade vzniku rozdielu medzi stavom netto na konci predch. účt. obdobia a stavom netto na konci bežného účt. obdobia sa uvádzajú dôvody vzniku rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob

| Názov položky                                                                   | Bežné<br>účetné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné<br>obdobie |                    | Zmena stavu vnútroorganizačných<br>zásob |                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                                 | Konečný<br>zostatok        | Konečný<br>zostatok                                  | Začiatkový<br>stav | Bežné účetné<br>obdobie                  | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné obdobie |
| a                                                                               | b                          | c                                                    | d                  | e                                        | f                                                 |
| Nedokončená výroba<br>a polotovary vlastnej výroby                              | 0,00                       | 0,00                                                 | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                                              |
| Výrobky                                                                         | 0,00                       | 0,00                                                 | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                                              |
| Zvieratá                                                                        | 0,00                       | 0,00                                                 | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                                              |
| <b>Spolu</b>                                                                    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| Manká a škody                                                                   | x                          | x                                                    | x                  | 0,00                                     | 0,00                                              |
| Reprezentačné                                                                   | x                          | x                                                    | x                  | 0,00                                     | 0,00                                              |
| Dary                                                                            | x                          | x                                                    | x                  | 0,00                                     | 0,00                                              |
| Iné                                                                             | x                          | x                                                    | x                  | 0,00                                     | 0,00                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorga-<br/>nizačných zásob vo výkaze<br/>ziskov a strát</b> | <b>x</b>                   | <b>x</b>                                             | <b>x</b>           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                       |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |

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

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2716,00               | 18464,00                                     |
| tržby z predaja DNM a DHM                                         | 2000,00               | 0,00                                         |
| ostatné výnosy                                                    | 716,00                | 18464,00                                     |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |

e) Celková suma osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne a zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

| Názov položky                             | Suma osobných nákladov |                                              |
|-------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|
|                                           | Bežné účtovné obdobie  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Mzdové náklady                            | 366867,00              | 339773,00                                    |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | 0,00                   | 0,00                                         |
| Sociálna poisťovňa                        | 96184,00               | 85613,00                                     |
| Zdravotná poisťovňa                       | 29079,00               | 27786,00                                     |
| Iné osobné a sociálne náklady             | 9749,00                | 19572,00                                     |
| <b>Osobné náklady spolu</b>               | <b>501879,00</b>       | <b>472744,00</b>                             |

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

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Finančné výnosy, z toho:                                       | 45079,00              | 321080,00                                    |
| Kurzové zisky, z toho:                                         | 5923,00               | 6370,00                                      |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2143,00               | 1257,00                                      |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:           | 39156,00              | 13460,00                                     |
| výnosové úroky od prepojených účt. jednotiek                   | 31815,00              | 10455,00                                     |
| výnosy z CP a podielov od prepojených účt. jednotiek           | 0,00                  | 300000,00                                    |
|                                                                |                       |                                              |

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov na poskytnuté služby, z toho:</b> | 7019655,00            | 6287589,00                                   |
| technické služby                                                       | 1631765,00            | 1690096,00                                   |
| elektronické služby                                                    | 1223653,00            | 1084755,00                                   |
| doručovanie                                                            | 3636192,00            | 2924507,00                                   |
| odborné služby                                                         | 56742,00              | 107422,00                                    |
| ostatné služby                                                         | 471303,00             | 480809,00                                    |

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 1222218,00            | 1205684,00                                   |
| spotreba materiálu, energie a ost.neskl.dodávok                           | 639752,00             | 665617,00                                    |
| osobné náklady                                                            | 501879,00             | 472744,00                                    |
| odpisy                                                                    | 9966,00               | 11924,00                                     |
| dane a poplatky                                                           | 613,00                | 694,00                                       |
| ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 70008,00              | 54705,00                                     |

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                               | 22684,00              | 32650,00                                     |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                  | 6546,00               | 5273,00                                      |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 477,00                | 50,00                                        |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>   | 16138,00              | 27377,00                                     |
| debetné úroky                                                  | 13034,00              | 22974,00                                     |
| bankové poplatky                                               | 2204,00               | 3503,00                                      |
| ostatné finančné náklady                                       | 900,00                | 900,00                                       |

2) Výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, pričom sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek takýchto nákladov a výnosov

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</b> | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</b>  | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
|                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |

3) Opis a celková suma nákladov na overenie individuálnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto auditorom alebo auditorskou spoločnosťou

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i> | 4600,00               | 4600,00                                      |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 4600,00               | 4600,00                                      |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| súvisiace auditorské služby                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| daňové poradenstvo                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| ostatné neauditorské služby                                      | 0,00                  | 0,00                                         |

4) Suma čistého obratu podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností a hlavných geografických oblastí odbytu

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výroby   | 0,00                  | 0,00                                         |
| Tržby z predaja služieb   | 9497875,00            | 8571059,00                                   |
| Tržby za tovar            | 57171,00              | 43685,00                                     |
| Iné súvisiace výkony      | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>9555046,00</b>     | <b>8614744,00</b>                            |

| Geografické oblasti odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tuzemsko výroby            | 0,00                  | 0,00                                         |
| Tuzemsko služby            | 9260818,00            | 8317665,00                                   |
| Tuzemsko tovar             | 54742,00              | 39818,00                                     |
| EÚ výroby                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| EÚ služby                  | 237057,00             | 253394,00                                    |
| EÚ tovar                   | 2429,00               | 3867,00                                      |
| Tretie krajiny výroby      | 0,00                  | 0,00                                         |
| Tretie krajiny služby      | 0,00                  | 0,00                                         |
| Tretie krajiny tovar       | 0,00                  | 0,00                                         |

|  |
|--|
|  |
|--|

**Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

1) Informácie o iných aktívach a pasívach – podmienený majetok a záväzky

a) Podmienený majetok

| Druh podmieneného majetku                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Práva zo servisných zmlúv                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| Práva z koncesionárskych zmlúv                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | 0,00                  | 0,00                                         |
| Práva z privatizácie                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| Práva zo súdnych sporov                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| Iné práva                                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |

|  |
|--|
|  |
|--|

b) Podmienené záväzky (uvádza sa i hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám – čl.V bod 2)

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0,00                  | 0,00                            |
| Z poskytnutých záruk                      | 500000,00             | 0,00                            |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0,00                  | 0,00                            |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0,00                  | 0,00                            |
| Z ručenia                                 | 0,00                  | 0,00                            |
| Iné podmienené záväzky                    | 16000,00              | 0,00                            |

Spoločnosť ručí za bankový úver poskytnutý dcérskej spoločnosti vo výške max. istiny 500 000 EUR a príslušenstva.

Voči Spoločnosti bola uplatnená pohľadávka tretej osoby vo výške 16 000 EUR, s týmto záväzkom však Spoločnosť nesúhlasí a neuznáva ho.

## 2) Ostatné finančné povinnosti

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0,00                                         | 0,00                            |
| Z poskytnutých záruk                      | 0,00                                         | 0,00                            |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0,00                                         | 0,00                            |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0,00                                         | 0,00                            |
| Z ručenia                                 | 0,00                                         | 0,00                            |
| Iné podmienené záväzky                    | 0,00                                         | 0,00                            |

## 3) Podsúvahové účty

| Názov položky              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok          | 0,00                  | 0,00                                         |
| Majetok prijatý do úschovy | 0,00                  | 0,00                                         |
| Pohľadávky z opcii         | 0,00                  | 0,00                                         |
| Záväzky z opcii            | 0,00                  | 0,00                                         |
| Odpísané pohľadávky        | 0,00                  | 0,00                                         |
| Iné položky                | 0,00                  | 0,00                                         |

**Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti, t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

S účinnosťou od 1.2.2024 sa zmenila vlastnícka štruktúra spoločnosti a jediným akcionárom sa stala spoločnosť KOLOS s.r.o.

## 2) Príjmy a výhody členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

| Druh príjmu, výhody<br><br>a       | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov<br>b  |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov<br>c   |           |       |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                    | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                                    | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                                    | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Odmeny                             | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
| Pôžičky poskytnuté – celková suma  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
| Pôžičky splatené – celková suma    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
| Pôžičky odpustené – celková suma   | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
| Finančné prostriedky - súkr. účely | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
| Poskytnuté záruky                  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
| Iné plnenia - súkromné účely       | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |
|                                    | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00      | 0,00  |

## Článok VIII - Ostatné informácie

## 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme

|  |
|--|
|  |
|--|

## 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby

|  |
|--|
|  |
|--|

## 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci

|  |
|--|
|  |
|--|

**Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania**

Pohyb vlastného imania – bežné obdobie

| Položka vlastného imania                                | Bežné účtovné obdobie              |            |            |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|---------|---------------------------------|
|                                                         | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky  | Úbytky     | Presuny |                                 |
| a                                                       | b                                  | c          | d          | e       | f                               |
| Základné imanie zapísané do OR                          | 400000,00                          | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 400000,00                       |
| Základné imanie nezapísané do OR                        | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Emisné ážio                                             | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                | 6805,00                            | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 6805,00                         |
| Zákonné rezervné fondy                                  | 80000,00                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 80000,00                        |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                          | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Vyplatené dividendy                                     | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                         | 71517,00                           | 1185400,00 | 0,00       | 0,00    | 1256917,00                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                        | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia         | 1185400,00                         | 1049590,00 | 1185400,00 | 0,00    | 1049590,00                      |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                           | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa  | 0,00                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 0,00                            |

Pohyb vlastného imania – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny |                                 |
| a                                | b                                            | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie zapísané do OR   | 400000,00                                    | 0,00      | 0,00   | 0,00    | 400000,00                       |
| Základné imanie nezapísané do OR | 0,00                                         | 0,00      | 0,00   | 0,00    | 0,00                            |
| Emisné ážio                      | 0,00                                         | 0,00      | 0,00   | 0,00    | 0,00                            |
| Ostatné kapitálové fondy         | 6805,00                                      | 0,00      | 0,00   | 0,00    | 6805,00                         |

|                                                         |            |            |            |      |            |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Zákonné rezervné fondy                                  | 80000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 80000,00   |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| Vyplatené dividendy                                     | 0,00       | 1350000,00 | 1350000,00 | 0,00 | 0,00       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                         | 112003,00  | 71517,00   | 112003,00  | 0,00 | 71517,00   |
| Neuhradená strata minulých rokov                        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia         | 1309513,00 | 1185400,00 | 1309513,00 | 0,00 | 1185400,00 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                           | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |

|  |
|--|
|  |
|--|

### Článok X - Prehľad peňažných tokov - priama metóda

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                      |                       |                                              |
| A. 1.             | Príjmy z predaja tovaru (+)                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 2.             | Výdavky na nákup tovaru (-)                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 3.             | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 4.             | Príjmy z predaja služieb (+)                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 5.             | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 6.             | Výdavky na služby (-)                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 7.             | Výdavky na osobné náklady (-)                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 8.             | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 9.             | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 10.            | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 11.            | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 12.            | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 13.            | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A. 14.            | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 15.            | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 16.            | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 17.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 18.            | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 19.            | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 20.            | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A. 1. až A. 20.)</b>                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 21.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 22.            | Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 23.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 4.             | Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 5.             | Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 6.             | Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 8.             | Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)         | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                            |                       |                                              |
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 8.          | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 3.          | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)         | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 5.          | Prijmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 8.          | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 6.             | Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 8.             | Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C.                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| D.                | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| E.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| F.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>       | 0,00                  | 0,00                                         |
| G.                | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| H.                | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | 0,00                  | 0,00                                         |

Účtovná jednotka zostavuje prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy.

## Článok X - Prehľad peňažných tokov - nepriama metóda

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 1 338 285,00          | 1 428 364,00                                 |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                                                                                                                                                                                 | -2 499,00             | 20 621,00                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 9 966,00              | 11 924,00                                    |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16 000,00             | 0,00                                         |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | -491,00               | 440,00                                       |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 13 034,00             | 22 974,00                                    |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -37 906,00            | -13 460,00                                   |
| A.1. 10.          | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       | -1 579,00             | -1 257,00                                    |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     | 477,00                | 0,00                                         |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | -2 000,00             | 0,00                                         |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 2.             | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -468 291,00           | 856 605,00                                   |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 398 649,00            | 55 564,00                                    |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -868 785,00           | 805 388,00                                   |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 845,00              | -4 347,00                                    |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>                                               | 867 495,00            | 2 305 590,00                                 |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 37 906,00             | 10 460,00                                    |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | -13 034,00            | -22 974,00                                   |
| A. 5.             | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0,00                  | -1 350 000,00                                |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | 892 367,00            | 943 076,00                                   |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -197 329,00           | -301 170,00                                  |
| A. 8.             | Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | 695 038,00            | 641 906,00                                   |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -2 100,00             | 0,00                                         |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 4.             | Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 5.             | Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 2 000,00              | 0,00                                         |
| B. 6.             | Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 8.             | Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 10.            | Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 12.            | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 14.            | Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 16.            | Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                     | -100,00               | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 1.          | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 2.          | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 4.          | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C.1. 8.           | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>                                                              | -297 000,00           | -792 000,00                                  |
| C. 2. 1.          | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 3.          | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -297 000,00           | -792 000,00                                  |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C.                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | -297 000,00           | -792 000,00                                  |
| D.                | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | 397 938,00            | -150 094,00                                  |
| E.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | 49 666,00             | 198 053,00                                   |
| F.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | 447 604,00            | 48 409,00                                    |
| G.                | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | 1 102,00              | 1 257,00                                     |
| H.                | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | 448 706,00            | 49 666,00                                    |



# **Tatra Billing, a.s.**



**TATRA BILLING**

## **VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2023**

*Materiál na valné zhromaždenie spoločnosti*

## I. Základné údaje o spoločnosti

|                          |                                                                                          |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b>    | Tatra Billing, a.s.                                                                      |
| <b>Sídlo:</b>            | Údernícka 9<br>Bratislava 851 01                                                         |
| <b>IČO:</b>              | 35 810 572                                                                               |
| <b>Deň zápisu:</b>       | 26.4.2001                                                                                |
| <b>Štatutárny orgán:</b> | Ing. Peter Prištic – predseda predstavenstva<br>Ing. Dušan Paulíny – člen predstavenstva |

### *Hlavný predmet činnosti*

- polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- výroba, spracovanie a distribúcia reklamného materiálu
- vydavateľské činnosti – vydávanie, skladovanie, distribúcia tlačív

## II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2023

### 2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

#### 2.1.1. *Charakter a poslanie spoločnosti*

Spoločnosť Tatra Billing, a.s. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 28.3.2001 v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

### **2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2024 a na ďalšie obdobie**

Pôsobenie spoločnosti bolo orientované najmä na vytvorenie reálnych predpokladov na efektívne podnikanie v nasledujúcom období.

Predstavenstvo spoločnosti si na rok 2024 a na nasledujúce obdobie určilo zásadné priority, pričom hlavným cieľom je udržať kvalitatívnu úroveň poskytovaných služieb v nosnej oblasti podnikania.

## **2.2. NÁKLADY, VÝNOSY a HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK**

V roku 2023 boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2023 zaznamenali hodnotu **9 602 842 EUR**, celkové náklady dosiahli objem **8 553 252 EUR** pri kladnom hospodárskom výsledku **1 049 590 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľali tržby z predaja služieb v celkovom objeme 9 497 875 Eur (percentuálne 98,91 % z celkových výnosov).

Zostávajúcimi položkami výnosov boli tržby z predaja tovaru, výnosy z finančnej činnosti, tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku a materiálu a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Štruktúru výnosov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.1.

Tabuľka č.1

| <b>VÝNOSY 2023</b>                                                        | v EUR            | v %            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <i>Tržby z predaja tovaru</i>                                             | 57 171           | 0,60%          |
| <i>Tržby z predaja služieb</i>                                            | 9 497 875        | 98,91%         |
| <i>Tržby z predaja dlhodobého nehmotného/hmotného majetku a materiálu</i> | 2 000            | 0,02%          |
| <i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>                             | 717              | 0,01%          |
| <i>Finančné výnosy</i>                                                    | 45 079           | 0,47%          |
| <b>Výnosy spolu</b>                                                       | <b>9 602 842</b> | <b>100,00%</b> |

Najvýraznejšiu **nákladovú** položku predstavovali služby v súhrnnej čiastke 7 019 655 EUR (percentuálne vyjadrené 82,07 % z celkových nákladov).

Relevantnou položkou nákladov boli taktiež spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok v celkovej sume 639 752 EUR (percentuálne 7,48 % z celkových nákladov), osobné náklady v celkovej sume 501 879 EUR (percentuálne 5,87 % z celkových nákladov) a daň z príjmov v celkovej sume 288 695 EUR (percentuálne 3,38 % z celkových nákladov).

Zostávajúcu časť nákladov predstavovali náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru, finančné náklady, opravné položky k pohľadávkam, ostatné náklady na hospodársku činnosť, odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku a dane a poplatky.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.2.

Tabuľka č.2

| <b>NÁKLADY 2023</b>                                                      | v EUR     | v %    |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|
| <i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>                 | 43 042    | 0,50%  |
| <i>Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok</i> | 639 752   | 7,48%  |
| <i>Služby</i>                                                            | 7 019 655 | 82,07% |
| <i>Osobné náklady</i>                                                    | 501 879   | 5,87%  |
| <i>Dane a poplatky</i>                                                   | 613       | 0,01%  |
| <i>Odpisy a OP k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i>            | 9 966     | 0,12%  |
| <i>Opravné položky k pohľadávkam</i>                                     | 16 000    | 0,19%  |

|                                                             |                  |                |
|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>               | 10 966           | 0,13%          |
| <i>Finančné náklady</i>                                     | 22 684           | 0,27%          |
| <i>Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)</i> | 288 695          | 3,38%          |
| <b>Náklady spolu</b>                                        | <b>8 553 252</b> | <b>100,00%</b> |

V nasledujúcej tabuľke je znázornený výsledok hospodárenia spoločnosti v členení na výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výsledok po zohľadnení dane z príjmov.

Tabuľka č.3

| <b>HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2023</b>                       | v EUR            |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti          | 1 315 890        |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti             | 22 395           |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením  | 1 338 285        |
| Daň z príjmov                                          | 288 695          |
| <b><i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i></b> | <b>1 049 590</b> |

## 2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

*K 31.12.2023 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti celkovú netto hodnotu **4 479 537 EUR.***

Rozhodujúcu časť majetku tvorili pohľadávky v celkovom objeme 3 288 935 EUR (percentuálne vyjadrené 73,42 % z celkovej hodnoty majetku).

Medzi relevantné položky patrili taktiež dlhodobý finančný majetok v celkovom objeme 653 348 EUR (percentuálne vyjadrené 14,59 % z celkovej hodnoty majetku).

Zostávajúcu časť aktív tvorili finančné účty, zásoby, časové rozlíšenie a dlhodobý hmotný majetok.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.4.

Tabuľka č.4

| <b>AKTÍVA 2023</b>               | v EUR            | v %            |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| <i>Dlhodobý hmotný majetok</i>   | 1 663            | 0,04%          |
| <i>Dlhodobý finančný majetok</i> | 653 348          | 14,59%         |
| <i>Pohľadávky</i>                | 3 288 935        | 73,42%         |
| <i>Zásoby</i>                    | 80 360           | 1,79%          |
| <i>Finančné účty</i>             | 448 706          | 10,02%         |
| <i>Časové rozlíšenie</i>         | 6 525            | 0,15%          |
| <b>Aktíva spolu</b>              | <b>4 479 537</b> | <b>100,00%</b> |

Najvýraznejším **zdrojom krytia majetku** spoločnosti boli záväzky v celkovej sume 1 686 225 EUR (v percentuálnom vyjadrení 37,64 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Medzi relevantné položky patril taktiež výsledok hospodárenia minulých rokov v celkovom objeme 1 256 917 EUR (percentuálne vyjadrené 28,06 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Zostávajúcu časť zdrojov krytia tvorili výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení, základné imanie, zákonné rezervné fondy a ostatné kapitálové fondy.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 5.

Tabuľka č.5

| <b>PASÍVA 2023</b>                               | v EUR            | v %            |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <i>Základné imanie</i>                           | 400 000          | 8,93%          |
| <i>Ostatné kapitálové fondy a fondy zo zisku</i> | 6 805            | 0,15%          |
| <i>Zákonné rezervné fondy</i>                    | 80 000           | 1,79%          |
| <i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>      | 1 256 917        | 28,06%         |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>  | 1 049 590        | 23,43%         |
| <i>Záväzky</i>                                   | 1 686 225        | 37,64%         |
| <i>z toho Bankové úvery a výpomoci</i>           | 525              |                |
| <i>z toho Záväzky z obchodného styku</i>         | 1 421 344        |                |
| <b>Pasíva spolu</b>                              | <b>4 479 537</b> | <b>100,00%</b> |

## 2.4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia došlo k zmene v zložení predstavenstva a dozornej rady spoločnosti, ako aj k zmene vlastníckej štruktúry.

Predstavenstvo : zloženie do 1.2.2024

Matej Gálik – predseda predstavenstva  
Ing. Dušan Pauliny – člen predstavenstva

zloženie od 2.2.2024

Ing. Peter Prištic – predseda predstavenstva  
Ing. Dušan Pauliny – člen predstavenstva

Dozorná rada : zloženie do 1.2.2024

Ing. Hana Kováčová – predseda dozornej rady  
Monika Gáliková – podpredseda dozornej rady  
Jana Gáliková – člen dozornej rady

zloženie od 1.2.2024

JUDr. Branislav Nikolíni – predseda dozornej rady  
Peter Ďurana – podpredseda dozornej rady  
Slávek Mynář – člen dozornej rady

S účinnosťou od 1.2.2024 sa zmenila vlastnícka štruktúra spoločnosti a jediným akcionárom spoločnosti sa stala spoločnosť KOLOS s.r.o.

## 2.5. Zamestnanosť

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v spoločnosti v roku 2023 bol 10, počet vedúcich zamestnancov 2 (v roku 2022 bol priemerný prepočítaný počet zamestnancov 11, počet vedúcich zamestnancov 2).

## 2.6. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Cieľom spoločnosti je udržať svoj vplyv na životné prostredie na najnižšej možnej úrovni a vykonávať svoju činnosť v súlade s platnými zákonmi SR v oblasti životného prostredia.

## 2.7. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyňaložila výdavky na výskum a vývoj v roku 2023.

## 2.8. Nadobudnutie obchodných podielov

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

## 2.9. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

## III. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2023 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 1 049 590,34 EUR (slovom jedenmiliónštyridsaťdeväťtisícpäťstodeväťdesiat eur a tridsaťštyri centov). Predstavenstvo spoločnosti predložilo valnému zhromaždeniu návrh na použitie celého zisku spoločnosti za rok 2023 a rozdelenie časti nerozdeleného zisku minulých období vedenom na účte č. 428, podľa ktorého

- a) celý zisk spoločnosti za rok 2023 vo výške 1 049 590,34 EUR (slovom jedenmiliónštyridsaťdeväťtisícpäťstodeväťdesiat eur a tridsaťštyri centov) ostane v spoločnosti nerozdelený a zaúčtuje sa na účet č. 428 – nerozdelený zisk minulých rokov,
- b) časť nerozdeleného zisku minulých období vedeného na účte 428 - nerozdelený zisk minulých rokov, bude vyplatená jedinému akcionárovi spoločnosti (ako dividendy).

## IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2022 - 2023

Tabuľka č. 6

### Štruktúra výsledku hospodárenia k 31.12.

|                                                                           | 2023             | 2022             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>NÁKLADY</b>                                                            | EUR              | EUR              |
| <i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>                  | 43 042           | 39 253           |
| <i>Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. dodávok</i>             | 639 752          | 665 617          |
| <i>Služby</i>                                                             | 7 019 655        | 6 287 589        |
| <i>Osobné náklady</i>                                                     | 501 879          | 472 744          |
| <i>Dane a poplatky</i>                                                    | 613              | 694              |
| <i>Odpisy a OP k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i>             | 9 966            | 11 924           |
| <i>Opravné položky k pohľadávkam</i>                                      | 16 000           | 0                |
| <i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>                             | 10 966           | 15 453           |
| <i>Finančné náklady</i>                                                   | 22 684           | 32 650           |
| <i>Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)</i>               | 288 695          | 242 964          |
| <b>Náklady spolu</b>                                                      | <b>8 553 252</b> | <b>7 768 888</b> |
|                                                                           |                  |                  |
| <b>VÝNOSY</b>                                                             | v EUR            | v EUR            |
| <i>Tržby z predaja tovaru</i>                                             | 57 171           | 43 685           |
| <i>Tržby z predaja služieb</i>                                            | 9 497 875        | 8 571 059        |
| <i>Tržby z predaja dlhodobého nehmotného/hmotného majetku a materiálu</i> | 2 000            | 0                |
| <i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>                             | 717              | 18 464           |
| <i>Finančné výnosy</i>                                                    | 45 079           | 321 080          |
| <b>Výnosy spolu</b>                                                       | <b>9 602 842</b> | <b>8 954 288</b> |
|                                                                           |                  |                  |
| <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA</b>                                              | v EUR            | v EUR            |
| <i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>                      | 1 315 890        | 1 139 934        |
| <i>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</i>                         | 22 395           | 288 430          |
| <i>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</i>              | 1 338 285        | 1 428 364        |
| <i>Daň z príjmov</i>                                                      | 288 695          | 242 964          |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>                | <b>1 049 590</b> | <b>1 185 400</b> |

Tabuľka č.7

**Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.**

|                                                  | 2023             | 2022             |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTÍVA</b>                                    | v EUR            | v EUR            |
| <i>Dlhodobý hmotný majetok</i>                   | 1 663            | 9 529            |
| <i>Dlhodobý finančný majetok</i>                 | 653 348          | 653 348          |
| <i>Pohl'adávky</i>                               | 3 288 935        | 3 714 035        |
| <i>Zásoby</i>                                    | 80 360           | 82 205           |
| <i>Finančné účty</i>                             | 448 706          | 49 666           |
| <i>Časové rozlíšenie</i>                         | 6 525            | 6 034            |
| <b>Aktíva spolu</b>                              | <b>4 479 537</b> | <b>4 514 817</b> |
|                                                  |                  |                  |
| <b>PASÍVA</b>                                    | v EUR            | v EUR            |
| <i>Základné imanie</i>                           | 400 000          | 400 000          |
| <i>Ostatné kapitálové fondy a fondy zo zisku</i> | 6 805            | 6 805            |
| <i>Zákonné rezervné fondy</i>                    | 80 000           | 80 000           |
| <i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>      | 1 256 917        | 71 517           |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>  | 1 049 590        | 1 185 400        |
| <i>Záväzky</i>                                   | 1 686 225        | 2 771 095        |
| <i>z toho Bankové úvery a výpomoci</i>           | 525              | 1 063 249        |
| <i>z toho Záväzky z obchodného styku</i>         | 1 421 344        | 1 560 994        |
| <b>Pasíva spolu</b>                              | <b>4 479 537</b> | <b>4 514 817</b> |

**V. Účtovná závierka**

Je uvedená samostatne.

Výročná správa zostavená dňa: 12.8.2024



**Ing. Peter Prištic**  
predseda predstavenstva  
Tatra Billing, a. s.



**Ing. Dušan Pauliny**  
člen predstavenstva  
Tatra Billing, a. s.