

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO

5 2 1 3 8 8 4 4

DIČ

2 1 2 0 9 0 7 8 4 4

Čl. I Všeobecné údaje

1. **Názov právnickej osoby:** **GLP SpacePlus (Slovakia) s.r.o.**
Sídlo: Laurinská 18, 811 01 Bratislava
2. **Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:**

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GLP Pte Ltd, ktorá pripravuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny.

3. **Informácie o počte zamestnancov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno nie

2. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv	menovitá hodnota	

3. **Zmeny účtovných zásad a účtovných metód:**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve počas celého účtovného obdobia konzistentne.

4. **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dotácie.

5. **Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:**

Spoločnosť neúčtovala o opravách chýb minulých období.

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:**

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

2.a Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	130 000	300 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	130 000	300 000
Krátkodobé záväzky spolu	9 031	350
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 031	350
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

2.b Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Záväzky Spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom.

3. Informácie o vlastných akciách:

Spoločnosť nevykazuje v bežnom účtovnom období vlastné akcie.

4. Kapitálové fondy z príspevkov:

Spoločnosť v bežnom účtovnom období netvorila kapitálový fond z príspevkov spoločníka (v 2023: 0 EUR).

5. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO

5	2	1	3	8	8	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	9	0	7	8	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Spoločnosť nerealizovala žiadne transakcie, ktoré nie sú zachytené v súvahe, neneviduje žiadne podmienené záväzky, iné finančné povinnosti ani povinnosti vyplývajúce z dôchodkových programov pre zamestnancov.

7. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme:

Spoločnosti neposkytuje služby vo verejnom záujme.

8. Informácia k daniam z príjmov

Subjekt patrí do skupiny, na ktorú sa vzťahujú modelové pravidlá druhého piliera EÚ/OECD. Na Slovensku boli prijaté právne predpisy druhého piliera, ktoré nadobudli účinnosť pre účtovné obdobia začínajúce 31. decembra 2023 alebo neskôr.

Podľa tejto legislatívy je Spoločnosť povinná zaplatiť dodatočnú daň vo výške rozdielu medzi efektívnou daňovou sadzbou podľa druhého piliera v jednotlivých jurisdikciách a minimálnou sadzbou dane vo výške 15 %. Spoločnosť vykonala posúdenie vplyvu prechodných pravidiel „bezpečného prístavu“ OECD. Spoločnosť dospela k záveru, že by nemala podliehať dodatočnej dani za bežný rok.

Vedenie Spoločnosti na základe posledného podaného daňového priznania uznáva, že Spoločnosť má k 31. decembru 2023 k dispozícii 64 333 EUR prenesených daňových strát, tieto boli plnej výške použité na kompenzáciu kladného základu dane bežného obdobia. Časť zostávajúca na odpočet v nasledujúcich obdobiach je nula.