

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

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

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky:

LAMA SK a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

Tomášikova 30, 821 01 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

prevádzkovanie strážnej služby v rozsahu podľa §3 písm. a) až h) zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov
odborná príprava osôb a poradenstvo v rozsahu podľa § 5 písm. a) až d) zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov
prevádzkovanie technickej služby podľa §7 ods.1 zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov
prevádzkovanie detektívnej služby v rozsahu podľa §4, ods.1 písm.a) až g) zákona č. 473/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	752	910
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	945	788
Počet vedúcich zamestnancov	27	16

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

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

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

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:
12.12.2024

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

Účtovná závierka ÚJ k 31.12.2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve



riadna



mimoriadna



priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

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

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

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

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

x Áno

x Áno

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

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

x Áno

Činnosť účtovnej jednotky nebola ohrozená šírením nákazy koronavírusom.

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

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

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

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

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

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

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

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

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

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

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

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

x spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

x metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom:

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

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

Druh majetku	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
pohľadávky	51189	1173	18284	34078

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

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením, alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík, alebo strát z podnikania.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2400€ je účtovaný priamo do nákladov na účet 518.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1700€ je účtovaný priamo do nákladov na účet 501.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

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

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	hnuteľné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2279717				134251	2696200	5110168
Prírastky			777401				643276	1192242	1420677
Úbytky			319574				777401		1096975
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			2737544				126	3888442	6626112
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1260115						1260115
Prírastky			494450						494450
Úbytky			319574						319574
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			1434981						1434981
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1019602						1019602
Stav na konci účtovného obdobia			1302553				126	3888442	5191121

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

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

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

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

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka eviduje finančný prenájom automobilov

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v % / podiel na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM v mene €	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM v mene €	Účtovná hodnota DFM v €
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
LAMA AGENCY s.r.o., Příkop 843/4, Brno	90/90	CZK 118 982 000	4 724 320,00	CZK+34 479 000	1 369 029	4 251 888,00
LAMA HU Kft., Kossuth Lajos ter 16-17, Budapest	100/100	HUF 78 687 000	191 290	HUF+42 422 000	103 129	191 289,66
LAMA CZ CORPORATION s.r.o., Příkop 843/3, Brno	90/90	CZK 25 246 000	1 002 422	CZK - 205 000	- 8 140	902 179,87
LAMA Poland SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA, ul.RYNEK,nr.60,lok. 2,miejsc.WROCLAW, kod 50-118Wroclaw,kraj POLSKA	100/100	ZL 34 887,17	8 160,74	ZL-14 100,75	- 3 298,42	8 160,74
LAMA-SEC GmbH, Stengasse3/2/6, 1010 Viedeň	100/100	- 111 805,77	-111 805,77	-143873,31	-143873,31	- 111 805,77
LAMA-SECURITY d.o.o., Split, Poljička cesta 26	100/100	- 13 639,79	-13 640	- 16 139,79	-16 139,79	- 13 639,79
Podielové cenné papiere a podiely v LAMA ROMANIA S.R.L.	100/100	RON-7952	-1598,62	RON - 17 952	-3608,95	- 1 598,62
Podielové cenné papiere a podiely v APT SECURITY SYSTEMS SRL	96,7/96,7	RON -5714	-1148,7	RON - 35151	-7066,52	- 1 110,79
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	5 225 363,30

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

Stav na začiatku účtovného obdobia	54355								54355
Stav na konci účtovného obdobia	58300								58300

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Dlhodobý finančný majetok neoceňujeme reálnou hodnotou ani metódou vlastného imania.

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

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

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

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

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	14009	3945
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ kurzové rozdiely	14009	3945
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	0	0
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
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						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53						
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	21627	1173	opatnosť		18284	4516
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.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	21627	1173	opatnosť		18284	4516
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						
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						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						

9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	29562	opatnosť		29562
---	----	---	-------	----------	--	-------

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	7 617		7 617
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	1 450 030		1 450 030
Dlhodobé pohľadávky spolu		1 457 647		1 457 647
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku brutto	57	5 585 715	256 669	5 842 384
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	106 315	859 635	965 950
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59	264 774		264 774
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63 rozdeliť na daň pohl a záväzky	1 920		1 920
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	89 475	31 328	120 803
Krátkodobé pohľadávky spolu		6 048 199	1 147 632	7 195 831

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
rezerva, ZC majetku, náklady uznané po zaplatení	28853	16686	6059	3504

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	13550	11833
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1779923	1818839
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1793473	1830672

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	33	33
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:/r.76/	(381A, 382A)	24 974	23324
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:/r.78/	(385A)	12 651	3564

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

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	100000	100000
Počet akcií (a.s.)		

Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	100%	100%
JUDr. Boris Reken	100%	100%
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	100000	100000

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	1 702 302	2 235 969
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 702 302	2 235 969
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	1 702 302	2 235 969

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	498543	484244	497846		484941
rezerva na dovolenky	490946	477344	490946		477344
rezerva na audit	6900	6900	6900		6900
rezerva na úroky z omeškania	697				697

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	488475	497846	487778		498543

rezerva na dovolenky	480878	490946	480878	490946
rezerva na audit	6900	6900	6900	6900
rezerva na úroky z omeškania	697			697

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	391068	509079
Záväzky po lehote splatnosti	6245	200114
Spolu	397313	709193

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

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane PO
Spolu dlhodobé			889 827		623793
Spolu ostatné dlhodobé			-		6050
Spoluzáväzky zo SF			193 253		175090
Spolu iné dlhodobé			696 574		642653

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

Úctovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako úctovná	9501*21%=1995
Iné:	

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi úctovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	-9501	-1045,81
odpočítateľné		0
zdaniteľné	-9501	-1045,81
Dočasné rozdiely medzi úctovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		16687
odpočítateľné		16687
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6059	3285
Uplatená daňová pohľadávka	2055	3504
Zaúčtovaná ako náklad	0	6304
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1995	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-1776	-219,62

Zaučtovaná ako náklad	-1776	-219,62
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	175090	157265
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39008	43624
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	39008	43624
Čerpanie sociálneho fondu	20845	25799
Konečný zostatok sociálneho fondu	193253	175090

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

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

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

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

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	10941	35487
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

z toho istina je:
1 069 872

a finančný náklad je:
123 133

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina	373 296	696574	0	387005	642653	0
Finančný náklad	55237	54255	0	46629	70583	0
Spolu	428535	750829	0	433634	713236	0

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

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

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

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

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2811476	x	x	2161456	x	x
teoretická daň	x	590410	21	x	453906	21
Daňovo neuznané náklady	139079	29207	1,04	167745	35226	1,63
Výnosy nepodliehajúce dani	-206332	-43330	-1,54	-173817	-36502	-1,69
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
iné		0	0		0	0
Spolu	2744223	576287		2155384	452631	
Splatná daň z príjmov	x	576287	20,50	x	452631	20,94
Odložená daň z príjmov	x	4064	0,14	x	6523	0,30
Celková daň z príjmov	x	580351	20,64	x	459154	21,24

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

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

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

Tovar

Oblasť odbytu		TO	CIT		ostatné
spolu		330697	9120		14471

Služby

Oblasť odbytu	FO	PCO	TO	CIT	FM	ostatné
Spolu	17 934 425	1 579 903	2 403 120	3 031 733	754 622	25 753

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

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	10 953 126	12 017 247
- mzdy	16	7 516 155	8 296 106
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	2 579 211	2 781 712
- sociálne zabezpečenie	19	857 760	939 429

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

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

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

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

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

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	--------------------------------	----------------------------------	------------	------------

Čistý obrat celkom, z toho:	1	SR	26 083 844	25 441 921
- Tovar	3	SR	9 702	
- Tovar	3	ČR	344 586	317 267
- Služby	5	SR	23 821 031	25 124 654
- Služby	5	ČR	1 908 525,00	

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

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

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

Hodnota budúcich finančných povinností z uzatvorených lízingových zmlúv 123 133 €

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

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch
prenájom priestorov 2013610€ ,prenájom-stroje,zariadenia,vozidlá 348783€

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok	2362393	1682930
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	220723	202439
Iné položky-DKP	602690	602362

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

Vojna na Ukrajine nemá významný vplyv na činnosť účtovnej jednotky

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
dcérske účtovné jednotky	pôžička	14090	264774			
dcérske účtovné jednotky	predaj služieb-výnos prenájom vozidla, tovar výnos	390294				
klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky	cestovné náhrady-náklad, tovar náklad,právne služby	379681				
ostatné spriaznené osoby	predaj služieb-výnos,úroky	38631	1 445 966			

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. VIII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Bežné účtovné obdobie
rok 2024

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	100000	0	0	0	100000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	10000	0	0	0	10000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-)414					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-)415					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-)416					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	7063289		0	1 702 303	8765592
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)	0	0	0	0	

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1702302	2235969	0	-1702302	2235969
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie
rok 2023

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

LAMA SK a.s.
 Trnavská 100
 821 01 Bratislava

Cash flow - priama metóda

Označenie	Text		BO	PO
P	Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia		1 830 672	4 971 062
(A)	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
A.1	Prevádzkové príjmy	+	31 754 744	30 485 352
A.1.1	Príjmy z predaja výrobkov a služieb	+	25 159 201	24 334 669
A.1.2	Príjmy z predaja tovaru	+	9 245	7 348
A.1.3	Prijaté úroky	+	-	-
A.1.4	Príjmy z mimoriadnej činnosti	+	-	-
A.1.5	Prijatá DPH	+	4 684 670	4 842 620
A.1.6	Ostatné príjmy z prevádzkovej činnosti	+	1 901 628	1 300 715
A.2	Prevádzkové výdavky	-	29 932 263	30 072 499
A.2.1	Výdavky na materiál a DHM	-	1 972 075	1 251 781
A.2.2	Výdavky na tovar	-	245 624	412 046
A.2.3	Výdavky na energiu	-	3 948	18 066
A.2.4	Výdavky na služby	-	2 568 631	1 925 683
A.2.5	Výdavky - osobné	-	17 231 765	18 417 407
A.2.6	Zaplatené dane a poplatky	-	909 363	1 093 045
A.2.7	Platené úroky	-	48 344	25 644
A.2.9	Platené DPH	-	4 675 402	4 848 987
A.2.10	Ostatné prevádzkové výdavky	-	2 277 111	2 079 840
A.3	Kurzové rozdiely pri preceňovaní valút a devíz	+/-		
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	+/-	1 822 481	412 853
(B)	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Príjmy z predaja stálych aktív	+	12 550	58 333
B.2	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-	1 285 912	2 759 400
B.3	Príjmy z predaja finančných investícií	+	-	-
B.4	Výdavky spojené s obstaraním finančných investícií	-	586 318	852 176
B	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	+/-	1 859 680	3 553 243
(C)	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1	Prijaté pôžičky a úvery	+		
C.1.1	Pripísané peniaze	+		
C.1.2	Splátka prijatej pôžičky a úveru	-		
C.1.3	Prírastok / úbytok kreditného zostatku bankových účtov	+/-		
C.2	Dôsledky zmien vlastného imania na peňažné prostriedky	+		
C	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	+/-		
F	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov	+/-	37 199	3 140 390
R	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia		1 793 473	1 830 672