

Poznámky Úč POD 3 - 01
GlobalLogic Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

1. POPIS SPOLOČNOSTI

GlobalLogic Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14/05/2014. Dňa 14/05/2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Mestskom súde Košice, oddiel Sro, vložka 35803/V. Spoločnosť sídli v Košiciach na ulici Štúrova 50, Slovenská republika, identifikačné číslo 47782421.

V bežnom účtovnom období neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. počítačové služby
2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby, služieb
3. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
4. činnosti podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
5. výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
6. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
7. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	333	370
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	328	377
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Bonus Technology Inc.	72 000 EUR	72%	72%	
GlobalLogic Poland Sp. z o.o.	28 000 EUR	28%	28%	
Spolu	100 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny GlobalLogic, ktorá sa od 14. júla 2021 stala súčasťou skupiny Hitachi. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Bonus Technology Inc. a materskou spoločnosťou celej skupiny GlobalLogic je GlobalLogic Worldwide Holdings, Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov GlobalLogic zostavuje spoločnosť GlobalLogic Worldwide Holdings, Inc. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti: GlobalLogic Worldwide Holdings, Inc., 1209 Orange Street, Wilmington, Delaware 198 01, USA.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

Členovia štatutárnych orgánov k 31. marcu 2025:

Konateľ

Rodrigo Cofino
Clee Street 1611, Belmont
Kalifornia 940 02, Spojené štáty americké

Prokúra k 31. marcu 2025:

Prokurista

Ing. Vladimír Jacko
Beniakova 19
040 18 Košice - mestská časť Krásna

Prokurista

Ing. Štefan Lacko
Javorová 1847/18
059 52, Veľká Lomnica

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. septembra 2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024/2025 a 2023/2024 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	1/3	rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	1/3	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby (podľa doby nájmu)	2-5	1/2-1/5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia (hardvér)	3	1/3	rovnomerná
Inventár (nábytok)	5	1/5	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok (kancelárske zar.)	5	1/5	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvorí pôžička poskytnutá prepojenej účtovnej jednotke. V prípade jej splatnosti kratšej než jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje ako ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku.

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako:

- posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Spoločnosť nemá postúpené pohľadávky.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou hodnotou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Košice I. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy vznikli presunom základného imania a zákonného rezervného fondu zanikajúcej spoločnosti pri fúzii s nástupníckou spoločnosťou.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške maximálne 10% zo základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Lízing

Spoločnosť nemá finančný lízing.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		429 766						429 766
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	429 766	0	0	0	0	0	429 766
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		382 170						382 170
Prírastky		29 492						29 492
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	411 662	0	0	0	0	0	411 662
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 596	0	0	0	0	0	47 596
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 104	0	0	0	0	0	18 104

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		404 245						404 245
Prírastky		25 521						25 521
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	429 766	0	0	0	0	0	429 766
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		349 410						349 410
Prírastky		32 760						32 760
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	382 170	0	0	0	0	0	382 170
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	54 835	0	0	0	0	0	54 835
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 596	0	0	0	0	0	47 596

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

Spoločnosť vykonáva aktivity v oblasti výskumu a vývoja. Náklady na výskum a vývoj spoločnosť neaktivuje. Tieto náklady predstavujú hlavne osobné náklady zamestnancov pracujúcich na projektoch výskumu a vývoja.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		552 736	3 008 344						3 561 080
Prírastky		1 106	5 540						6 647
Úbytky		887	538						1 425
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	552 955	3 013 347	0	0	0	0	0	3 566 302
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		397 464	2 286 154						2 683 618
Prírastky		97 774	350 628						448 402
Úbytky		769	340						1 109
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	494 469	2 636 443	0	0	0	0	0	3 130 912
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	155 272	722 190	0	0	0	0	0	877 462
Stav na konci účtovného obdobia	0	58 486	376 904	0	0	0	0	0	435 390

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		552 736	2 851 383						3 404 119
Prírastky			288 954						288 954
Úbytky			131 993						131 993
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	552 736	3 008 344	0	0	0	0	0	3 561 080
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		299 214	2 047 242						2 346 456
Prírastky		98 250	370 905						469 155
Úbytky			131 993						131 993
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	397 464	2 286 154	0	0	0	0	0	2 683 618
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	253 522	804 141	0	0	0	0	0	1 057 663
Stav na konci účtovného obdobia	0	155 272	722 190	0	0	0	0	0	877 462

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku (inventáru, stavebných úprav a zariadení na spracovanie elektronických dát) a poistenie prerušenia prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 3 749 799 EUR. Limit poistného plnenia pre poistné riziko prerušenia prevádzky je 187 490 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

Na dlhodobý finančný majetok k 31. marcu 2025 nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Poznámky Úč POD 3 - 01
GlobalLogic Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	12 291 176	9 807 212	29 495 590
Náklady na zákazkovú výrobu	-9 969 848	-7 113 670	-22 597 990
Hrubý zisk / hrubá strata	2 321 328	2 693 542	6 897 600

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	11 437 093	27 811 827
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 673 300	1 673 300
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	64 192	100 507	-84 815		79 884
Pohľadávky spolu	64 192	100 507	-84 815	0	79 884

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou hodnotou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

K pohľadávkam v celkovej menovitej hodnote 1 073 695 EUR so splatnosťou dlhšou než jeden rok bola vytvorená opravná položka vo celkovej výške 79 884 EUR k 31.3.2025.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GlobalLogic Inc.	Pohľadávky	4 735 672	5 182 620
GlobalLogic Israel Ltd.	Pohľadávky	12 994	97 226
GlobalLogic Inc.	Pôžička	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	48 147		48 147
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	516 262		516 262
Dlhodobé pohľadávky spolu	564 409	0	564 409
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 803 175	486 912	11 290 087
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 660 565	88 101	4 748 666
Čistá hodnota zákazky	1 673 300		1 673 300
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	444 077		444 077
Iné pohľadávky	10 235		10 235
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 591 352	575 014	18 166 365

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
GlobalLogic Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 990 648	13 243 025
Spolu	11 990 648	13 243 025

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Licencie	0	0
Poistenie	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 663	104 670
Licencie	3 718	71 453
Poistenie	5 462	4 458
Členské	6 084	8 556
Nájomné	2 366	2 141
Ostatné	8 033	18 061
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	248 019	42 658
Dodané služby za časť fakturačného obdobia	248 019	42 658

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z dvoch podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 100 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 242 794
Rozdelenie účtovného zisku	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	4 242 794
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 242 794

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	167 101	56 055		-167 101	56 055
Rezerva na bonusy	167 101	56 055		-167 101	56 055
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 162 526	2 183 555	-2 149 007	-13 519	2 183 555
Zákonné rezervy (nevyčerpaná dovolenka)	734 347	619 860	-734 347		619 860
Rezerva na nevyfakturované dodávky	231 896	219 681	-218 377	-13 519	219 681
Rezerva na bonusy a iné	1 196 283	1 344 014	-1 196 283		1 344 014

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	242 458	233 711		-309 068	167 101
Rezerva na bonusy	242 458	233 711		-309 068	167 101
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 058 285	2 162 526	-2 046 359	-11 926	2 162 526
Zákonné rezervy (nevyčerpaná dovolenka)	697 839	734 347	-697 839		734 347
Rezerva na nevyfakturované dodávky	437 442	231 896	-425 516	-11 926	231 896
Rezerva na bonusy a iné	923 004	1 196 283	-923 004		1 196 283

Rezervy budú využité počas nasledujúceho fiškálneho roka.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	82 358	50 656
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	82 358	50 656
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 011 490	2 167 043
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 011 490	2 167 043
Záväzky po lehote splatnosti		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Závazky voči spriazneným osobám sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GlobalLogic Ukraine LLC	Závazky	0	0
GlobalLogic Poland Sp. z o. o.	Závazky	784	889
GlobalLogic Inc.	Závazky	475 099	440 066

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemá daňové straty.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	531 514	438 260
odpočítateľné	531 514	438 260
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 619 579	1 603 577
odpočítateľné	1 619 579	1 603 577
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	516 262	428 786
Uplatnená daňová pohľadávka	516 262	428 786
Zaučtovaná ako (náklad)/zníženie nákladu	87 477	-458 487
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 516 262 EUR k 31.3.2025 (428 786 EUR k 31.3.2024). Všetky daňové odpočty na výskum a vývoj boli využité v aktuálnom účtovnom období.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	50 656	22 788
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	107 471	87 660
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	107 471	87 660
Čerpanie sociálneho fondu	-75 769	-59 792
Konečný zostatok sociálneho fondu	82 358	50 656

Poznámky Úč POD 3 - 01

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditná karta (ČSOB)	EUR	18.5%	25. deň nasl. mes.	11 927	11 927	13 014
Kreditná karta (BTA AMEX)	EUR	24,00%	28 dní	3 661	3 661	4 923

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	235 513
Obratové zľavy pre zákazníkov	0	235 513
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	45 747
Služby fakturované zákazníkom vopred	0	45 747

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. marcu 2025 a 31. marcu 2024:

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenájom automobilov	110 758	67 423
Prenájom priestorov	1 142 714	980 785

Spoločnosť mala k 31. marcu 2025 prenajatých formou operatívneho leasingu 10 osobných automobilov a k 31. marcu 2024 ich bolo prenajatých 8. Spoločnosť si prenajíma kancelárske priestory v troch mestách na Slovensku (Košice, Žilina, Banská Bystrica).

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá žiadne možné záväzky zo súdnych rozhodnutí ani iných právnych konaní.

Spoločnosť má poistený majetok v hodnote 3 749 799 EUR, poistenie prerušenia prevádzky v hodnote 187 490 EUR. Poistenie všeobecnej zodpovednosti, zodpovednosti za výrobok a veci užívané, poistenie regresov zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne a čistých finančných škôd spolu v hodnote 3 705 591 EUR.

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja služieb		Ostatné výnosy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EU	0	0	13 683 888	11 713 687	1 739	1 614
USA	0	0	19 453 382	20 752 664		0
Tretie krajiny	0	0	203 810	439 323		0
Spolu	0	0	33 341 080	32 905 674	1 739	1 614

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	2 052 143	1 887 278
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 512 840	1 426 331
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 114 586	1 213 085
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	539 303	460 947
Úroky v rámci skupiny GlobalLogic	0	85 939
Ostatné úroky	539 303	375 008
Mimoriadne výnosy:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	33 341 080	32 905 674
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	33 341 080	32 905 674

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 492 034	9 583 553
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	39 930	39 380
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 300	35 800
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	3 630	3 580
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Náklady za ostatné poskytnuté služby, z toho:	11 452 104	9 544 173
služby IT konzultantov	2 870 429	3 398 953
prenájom priestorov	1 142 714	980 785
cestovné	324 648	301 325
služby v rámci skupiny GlobalLogic	6 291 779	3 935 847
zamestnanecké služby	19 387	39 093
reprezentačné náklady	101 403	125 449
náklady na prevádzku	56 310	51 023
komunikačné služby	92 793	87 040
prenájom áut	110 758	67 423
personálne služby	4 374	22 872
opravy a údržba	4 088	4 403
právne služby	50 446	35 152
marketingové služby	42 118	57 228
daňové poradenstvo	23 304	26 729
nefinančné audity	32 963	24 015
ostatné služby	284 590	386 836

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 961	38 423
<i>poistenie</i>	23 061	16 272
<i>členské</i>	14 039	14 436
<i>dary</i>	0	7 420
<i>ostatné</i>	861	295
Finančné náklady, z toho:	1 569 928	1 443 980
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 566 406	1 439 882
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 315 710	1 204 218
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 522	4 098
Bankové poplatky	3 522	4 098
Ostatné	0	0
Mimoriadne náklady:	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	64 533	
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 predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 4 0 9 8 1 4 2

IČO 4 7 7 8 2 4 2 1

GlobalLogic Slovakia s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 550 589	x	x	4 914 542	x	x
teoretická daň	x	955 624	21	x	1 032 054	21
Daňovo neuznané náklady	-266 816	-56 031	21	-1 029	-216	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	0	0	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Superodpočet nákladov na výskum a vývoj	-975 831	-204 925	21	-4 178 755	-877 539	21
Iné	672 701	141 267	21	280 771	58 962	21
Spolu	3 980 643	835 935	21	1 015 529	213 261	21
Splatná daň z príjmov	x	835 935		x	213 261	
Odložená daň z príjmov	x	-87 477		x	458 487	
Celková daň z príjmov	x	748 458		x	671 748	

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GlobalLogic Inc.	2	19 453 382	20 752 664
GlobalLogic Inc.	1	6 288 132	3 931 817
GlobalLogic Inc.	8	0	85 939
GlobalLogic Israel Ltd.	2	203 810	439 323
GlobalLogic Poland Sp. z o. o.	1	3 647	4 030

Vysvetlivky ku kódom druhu obchodu: 1 - kúpa, 2 - predaj, 8 - úver, pôžička

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	100 000				100 000
Ostatné kapitálové fondy	262 338				262 338
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 602 405			4 242 794	22 845 199
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 242 794	3 802 131		-4 242 794	3 802 131
Spolu	23 217 537	3 802 131	0	0	27 019 668

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	100 000				100 000
Ostatné kapitálové fondy	262 338				262 338
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 608 148			2 994 256	18 602 405
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 994 256	4 242 794		-2 994 256	4 242 794
Spolu	18 974 742	4 242 794	0	0	23 217 537

Ostatné kapitálové fondy vo výške 262 338 EUR vznikli presunom základného imania a zákonného rezervného fondu zanikajúcej spoločnosti GlobalLogic s.r.o., IČO: 44 991 541 po fúzii s nástupníckou spoločnosťou GlobalLogic Slovakia s.r.o., IČO: 47 782 421.

Spoločníci spoločnosti rozhodli Rozhodnutím dňa 30. septembra 2024 o rozdelení čistého zisku 4 242 794 EUR za účtovné obdobie od 01/04/2023 do 31/03/2024 na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov celkovo vo výške 4 242 794 EUR.

Návrh rozdelenia zisku za rok končiaci 31. marca 2025 nasledovne:

- na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov v celkovej výške 3 802 131 EUR.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2025 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31. marec 2025

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 550 589	4 914 542
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-564 060	600 763
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	477 895	501 914
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 (+)	316	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-111 046	-75 357
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	15 692	64 192
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-407 614	570 961
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-539 303	-460 947
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-5 408 474	766 151
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 305 652	1 030 470
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-102 822	-264 319
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-1 421 945	6 281 456
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-1 421 945	6 281 456
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-360 740	-232 514
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-1 782 685	6 048 942
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-25 521
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 647	-288 954
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy 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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	539 303	460 947
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		
B.15.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	532 656	146 472

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-2 349	2 373
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		2 373
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 349	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 349	2 373
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 252 378	6 197 787
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	13 243 025	7 045 238
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 990 648	13 243 025
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 990 647	13 243 025