

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO

5 2 1 3 8 8 4 4

DIČ 2 1 2 0 9 0 7 8 4 4

Čl. I Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby:

Ares Shelter (Slovakia) s. r. o. (do 24.9.2025: GLP SpacePlus (Slovakia) s.r.o.)

Sídlo:

Laurinská 18, 811 01 Bratislava

2. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Ares Unity Singapore Pte. Ltd so sídlom Ocean Financial Centre, 10, Collyer Quay, #34-001, Singapore 049315, ktorá pripravuje konsolidáciu na najnižšej úrovni kapitálovej skupiny.

3. Informácie o počte zamestnancov:

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

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno

nie

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

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

3. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód:

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

4. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dotácie.

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

Spoločnosť neúčtovala o opravách chýb minulých období.

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

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

2.a Informácie o záväzkoch:

Spoločnosť neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

2.b Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Záväzky Spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom.

3. Informácie o vlastných akciách:

Spoločnosť nevykazuje v bežnom účtovnom období vlastné akcie.

4. Kapitálové fondy z príspevkov:

Spoločnosť v bežnom účtovnom období netvorila kapitálový fond z príspevkov spoločníka (v 2024: 0 EUR).

5. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2025 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v 2024: žiadne).

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

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

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

Spoločnosti neposkytuje služby vo verejnom záujme.

8. Informácia k daniam z príjmov

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

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

Vedenie Spoločnosti na základe posledného podaného daňového priznania uznáva, že Spoločnosť nemá k 31. decembru 2025 k dispozícii prenesené daňové straty, tieto boli v plnej výške použité na kompenzáciu kladného základu dane minulého obdobia.