

A. Základné informácie o účtovnej jednotky**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** Virtual Reality Media, a.s.**Sídlo:** Rybárska 1, 911 01 Trenčín**Dátum založenia:** 14.02.2001**Dátum vzniku:** 09.05.2001**A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

Výskum, vývoj a výroba simulátorov a technológií virtuálnej reality v oblasti vojenskej leteckej techniky a vojenskej pozemnej techniky

A. c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	60	53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	54
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
0			

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
☒ Riadna

 ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie	☐ zlúčenie	☐ splynutie	☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie	☐ koniec likvidácie	☐ vyhlásenie konkurzu	☐ zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

28.05.2019

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

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

.....

.....

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

.....

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

.....

.....

C. d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné

meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

.....

☒ V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
VRM Services, s.r.o.	Rybárska 1, Trenčín, SR
Virtual Reality Media (VRM) SA	1618 Chatel-Saint-Denis, Switzerland
Virtual Reality Media, Inc.	3505 Lake Lynda Drive, Bldg.300, Suite 200, Orlando, FL 32817, USA

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno

☐ nie

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky
-		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady vývoja	priame nákl.+vývojová réžia
DNM obstaraný iným spôsobom	-	-
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady výroby	priame nákl.+výrobná réžia
DHM obstaraný iným spôsobom	-	-
Dlhodobý finančný majetok	metódou vlast.imania	-
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady výroby	priame nákl.+výrobná réžia
Zásoby obstarané iným spôsobom	-	-
Zákazková výroba	podľa stupňa dokončenia	všetky nákl.evid.na zákazky
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	-	-
Pohľadávky	obstarávacia cena	-
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	-
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	obstarávacia cena	-
Záväzky	obstarávacia cena	-
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	obstarávacia cena	-
Deriváty	-	-
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-	-
Prenajatý majetok	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Majetok obstaraný v privatizácii	-	-
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	-	-

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy,haly a stavby	40	1/40	rovnomerne
Budovy,haly a stavby	20	1/20	rovnomerne
Samost.hnut.veci	12	1/12	rovnomerne
Samost.hnut.veci	8	1/8	rovnomerne
Samost.hnut.veci	6	1/6	rovnomerne
Samost.hnut.veci	4	1/4	rovnomerne

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
-	-	-

E. f) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	-	
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	-	

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktiv súvahy:

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	2 983 451	246 261	0	0	1 313 520	300 000	0	4 843 232
Prírastky	114 287	359 400			298	376 590		850 575
Úbytky					1 434	473 985		475 419
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 097 738	605 661	0	0	1 312 384	202 605	0	5 218 388
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	2 158 679	236 832	0	0	1 105 845	0	0	3 501 356
Prírastky	453 177	43 349			386			496 912
Úbytky					1 433			1 433
Presuny								0
Stav na konci ÚO	2 611 856	280 181	0	0	1 104 798	0	0	3 996 835
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	824 772	9 429	0	0	207 675	300 000	0	1 341 876
Stav na konci ÚO	485 882	325 480	0	0	207 586	202 605	0	1 221 553

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	2 983 451	257 335	0	0	1 312 417	720	0	4 553 923
Prírastky		0			2 500	302 499		304 999
Úbytky		11 074			1 397	3 219		15 690
Presuny								0
Stav na konci ÚO	2 983 451	246 261	0	0	1 313 520	300 000	0	4 843 232
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	1 728 361	234 174	0	0	1 104 471	0	0	3 067 006
Prírastky	430 318	13 732			2 771			446 821
Úbytky		11 074			1 397			12 471
Presuny								0
Stav na konci ÚO	2 158 679	236 832	0	0	1 105 845	0	0	3 501 356
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	1 255 090	23 161	0	0	207 946	720	0	1 486 917
Stav na konci ÚO	824 772	9 429	0	0	207 675	300 000	0	1 341 876

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

F. c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM-obmedzené právo nakladania-Metodika	2 151 586

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavk y na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	145 284	1 212 514	2 576 278	0	0	106 491	35 555	0	4 076 122
Prírastky		5 154	32 361			24 429	237 276		299 220
Úbytky			12 682			3 708	61 945		78 335
Presuny									0
Stav na konci ÚO	145 284	1 217 668	2 595 957	0	0	127 212	210 886	0	4 297 007
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	534 227	1 074 353	0	0	103 319	0	0	1 711 899
Prírastky		45 347	217 133			15 405			277 885
Úbytky			12 683			3 708			16 391
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	579 574	1 278 803	0	0	115 016	0	0	1 973 393
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	145 284	678 287	1 501 925	0	0	3 172	35 555	0	2 364 223
Stav na konci ÚO	145 284	638 094	1 317 154	0	0	12 196	210 886	0	2 323 614

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavk y na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	145 284	1 212 514	2 541 230	0	0	102 131	34 725	0	4 035 884
Prírastky	0	0	44 231			6 159	51 220		101 610
Úbytky			9 183			1 799	50 390		61 372
Presuny									0
Stav na konci ÚO	145 284	1 212 514	2 576 278	0	0	106 491	35 555	0	4 076 122
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	488 898	848 597	0	0	95 342	0	0	1 432 837
Prírastky		45 329	234 939			9 776			290 044
Úbytky			9 183			1 799			10 982
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	534 227	1 074 353	0	0	103 319	0	0	1 711 899
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	145 284	723 616	1 692 633	0	0	6 789	34 725	0	2 603 047
Stav na konci ÚO	145 284	678 287	1 501 925	0	0	3 172	35 555	0	2 364 223

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

F. c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo-pozemky a stavby	2 162 503
DHM-obmedzené nakladanie-Stand Mi17CPT Doorgunner	1 361 938
DHM-obmedzené nakladanie-HIM financovaný cez leasing	1 041 863
DHM-obmedzené nakladanie-osobné autá pred prepisom na VRM	176 817

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Budovy, haly a stavby	2 119 175	22.05.2018 - neurč.
Autopark	269 306	29.04.2014 - neurč.
Ostatný hmotný majetok	6 939 402	26.11.2005 - neurč.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
-	0	0

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
-	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01 IČO

3 6 3 1 8 3 8 8 DIČ

2 0 2 0 1 7 8 2 9 2

F. f) Charakteristika Goodwilu

Charakteristika goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
-		

Ďalšie dôležité informácie o goodwillu:

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku

Dôvod účtovania	Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
-			

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Náklady na výskum a vývoj	Náklady vynaložené na vývoj - neaktivované	Náklady vynaložené na vývoj - aktivované
výskum a vývoj v oblasti zlepšenia vlastností simulátorov a umelej inteligencie	316 892	0	316 892

Ďalšie dôležité informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

F. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
VRM Services	100,00%	100,00%	198 055	-4 318	198 055
VRM SA	100,00%	100,00%	-12 931	-149 526	-12 931
VRM Inc.	100,00%	100,00%	-4 060	-57 870	-4 060
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					181 064

F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	288 978	0	0	0	0	0	0	0	288 978
Prírastky	57 007						100 000		157 007
Úbytky	164 921								164 921
Presuny									0
Stav na konci	181 064	0	0	0	0	0	100 000	0	281 064

Poznámky Úč POD 3 - 01			IČO		36318388								DIČ		2020178292							
Opravné položky																						
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Prírastky																	0					
Úbytky																	0					
Presuny																	0					
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Účtovná hodnota																						
Stav na začiatku	288 978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288 978					
Stav na konci	181 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	281 064					

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	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 pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	259 837	5 252	0	0	0	0	0	0	265 089
Prírastky	29 141								29 141
Úbytky		5 252							5 252
Presuny									0
Stav na konci	288 978	0	0	0	0	0	0	0	288 978
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	259 837	5 252	0	0	0	0	0	0	265 089
Stav na konci	288 978	0	0	0	0	0	0	0	288 978

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

F. m) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	-
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	-

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
podieľ v prepojených ÚJ	metóda vl.imania	129 732	32 003
podieľ s podst.účasťou	metóda vl.imania	0	0

F. j) a l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
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				
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Ďalšie dôležité informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti:

F. j) a l) 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
a	b	c	d	e	f
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					

Ďalšie dôležité informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

F. o) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0			
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0			
Výrobky	0	0			
Zvieratá	0	0			
Tovar	0	0			
Nehnutelnosť na predaj	0	0			
Poskytnuté predavky na zásoby	0	0			
Zásoby spolu					

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich vzniku a podobne):

F. p) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 226 431
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	-

F. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobie d
Výnosy zo zákazkovej výroby	6 904 721	2 905 672	9 810 393
Náklady na zákazkovú výrobu	6 300 931	2 126 515	8 427 446
Hrubý zisk / hrubá strata	603 790	779 157	1 382 947

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov):

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	5 033 800	2 319 890
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 870 921	585 782
Suma prijatých preddavkov	672 876	618 000
Suma zadržanej platby	0	0

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia stupňa dokončenia):

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobía d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	
Hrubý zisk / hrubá strata			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia výnosov):

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobía c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia stupňa dokončenia):

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	36 928	45 572			82 500
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	36 928	45 572			82 500

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky	1 986 828	0	1 986 828
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 986 828		1 986 828
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 017 212	2 058 152	3 075 364
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 571		3 571
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	420 877		420 877
Iné pohľadávky	10 917		10 917
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 452 577	2 058 152	3 510 729

Ďalšie dôležité informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 058 152	591 439
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 452 577	2 848 691
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 510 729	3 440 130
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 986 828	316 759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 986 828	316 759

F. t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	14 440 967	2 470 050

Ďalšie dôležité inform. o záložných právach / iných zabezpečeniach a obmedzeniach pohľadávok:

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 908	38 381
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 075 455	638 283
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 086 363	676 664

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetk. CP na obchodovanie	0				
Dlhové CP na obchodovanie	0				
Emisné kvóty	0				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané	0				
Ostatné realizovateľné CP	0				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0				
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

F. x) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP	0				
Obstarávanie krátkodob. fin. majetku	0				
Krátkodobý fin. majetok spolu					

Ďalšie dôležité informácie o OP ku krátkodobému finančnému majetku:

F. y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	0

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

F. za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-
Emisné kvóty (komodity)	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Ďalšie dôležité informácie o ocenení KFM reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

F. zb) Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky		
		Počet akcií	Počet akcií		Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %		Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota		Menovitá hodnota
		Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod		Hodnota nadobudn.
0	0				
0	0				

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
-	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	59 613	61 230
poistné, telef. popl., predplatné a iné	59 613	61 230
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 032	8 377
Bonifikácia úrokov SZRB	10 032	8 377

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

F. zd) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	od 1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	od 1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu						

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Údaje o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	200 022	170 000
Počet akcií (a.s.)	5 883	5 000
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	34	34
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
Július Berith	85 000	85 000
Pavol Grman	85 000	85 000
SRKF, a.s.	30 022	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	200 022	170 000
Hodnota splateného základného imania	200 022	170 000

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s.):

Tabuľka č. 2

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-129 732	32 003
Iné prípady:		
Spolu	-129 732	32 003

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	157
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	157
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	157

Tabuľka č.4

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

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
-					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 381	125 046	54 381		125 046
na nevyčerpané dovolenky	52 262	92 144	52 262		92 144
na účtovnú závierku	2 119	2 119	2 119		2 119
na záručné opravy		30 783			30 783

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
-					
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 079	54 381	63 079		54 381
na nevyčerpané dovolenky	53 334	52 262	53 334		52 262
na účtovnú závierku	2 119	2 119	2 119		2 119
na stratu zo zákazk.výroby	7 626	0	7 626		

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	108 917	334 574
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	108 917	334 574
Krátkodobé záväzky spolu	3 152 432	2 299 868
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 585 128	1 844 492
Záväzky po lehote splatnosti	567 304	455 376

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
dlhodobé bankové úvery	2 602 422	240 635
bežné bankové úvery	765 902	2 428
bankové záruky	2 077 567	
krátkodobé finančné výpomoci		

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch zabezp. záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

F. v) a G. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	94 894	88 009
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 396	2 723
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 993	6 454
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 389	9 177
Čerpanie sociálneho fondu	6 368	4 781
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 021	4 396

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

G. h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-					

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Urok p. a. v % c	Dátum splatn. d	Suma istiny v prí- slušnej mene za BO e	Suma istiny v eurách f	Suma istiny v príslušnej mene za PO g
Dlhodobé bankové úvery						
Eximbanka	EUR	3.50%	31.1.2021	2 602 422	3 800 000	0
Úver SZRB	EUR	7,06%	14.11.2020	240 635	240 635	234 632
Krátkodobé bankové úvery						
TB-kartový účet	EUR			2 428	2 428	1 733
UNCB	USD			0	0	4
UNCB	EUR			655 902	655 902	317 583
Eximbanka	EUR	3,50%	31.3.2020	110 000	910 000	770 133
Dlhodobé pôžičky						
Mercedes-Benz	EUR	5,90%	4.7.2019	0	42 137	24 881
Oberbank Leasing	EUR	3,80%	10.8.2019	0	90 979	31 092
Oberbank Leasing	EUR	3,80%	10.4.2020	3 620	21 089	14 211
Oberbank Leasing	EUR	3,70%	10.7.2021	15 713	19 724	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
RIF Trading, a.s.	EUR	13,00%	7.3.2019	0	200 000	200 000

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
-		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:		106 086
dorovnanie tržieb z transfer. oceňovania	0	106 086
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
-		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	320 398	972 767
rozpad prijatej dotácie z eurofondov	320 389	972 758
OF na nájom priestorov 2020	9	9

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

G. k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

G. I) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	BO	PO
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu		

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

G. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov a	BO			PO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina	72 476	11 086		0	259 994	
Finančný náklad	757	364		0	6 996	
Spolu	73 233	11 450			266 990	

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

H. Informácie o výnosoch

H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Výnosy zo zákazky		Nájmy		Ostatné služby		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
zahraničie	8 264 850	2 905 672	0	0				
tuzemsko	67 422	0	23 706	71 717	2 370	0		
Spolu	8 332 272	2 905 672	23 706	71 717	2 370			

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoc. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	41 283	41 283	17 102	0	17 102
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	41 283	41 283	17 102		17 102
Manká a škody	x	x	x	709	1 210
Reprezentačné	x	x	x	32 384	9 517
Dary	x	x	x	300	0
Iné	x	x	x	-33 393	-34 908
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x		41 283

Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

H. c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Spotreba materiálu a energií		
Služby		
Odpisy DHaNM		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	405 728	268 787
Ostatné prevádz. výnosy	6 986	8 537
Predaj materiálu a DHM	4 342	0
Dotácie z eurofondov	394 400	260 250
Finančné výnosy, z toho:	96 133	39 550
Kurzové zisky, z toho:	94 053	39 471
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 843	6 572
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 080	79
Úroky	2 080	79
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 453 627	2 261 137
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	6 904 721	2 905 672
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8 358 348	5 166 809

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 758 476	3 753 033
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	4 768	4 768
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	4 768	4 768
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 421 249	1 093 946
opravy DHM	17 724	10 087
cestovné+prepravné	234 868	93 619
služby na zákazky	2 087 313	925 547
poradenstvo	81 344	64 693
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 938 240	2 468 640
mzdy+sociálne náklady	2 137 485	1 684 987
opravná položka k pohľadávkam	45 103	0
ostatné náklady	2 978 320	46 788
odpisy HM	774 797	736 865
ZC predaného HM	2 535	0
Finančné náklady, z toho:	135 049	39 001
Kurzové straty, z toho:	135 049	39 001
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 742	1 604
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	259 170	146 678
nákladové úroky	114 315	64 397
bankové poplatky	144 855	82 281
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov**J. a) - e) Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	BO	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 predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	94 894	88 009
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		

J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	112 682	x	x	-31 871	x	x
teoretická daň	x	23 663	21	x	-6 693	21
Daňovo neuznané náklady	506 577	106 381	21	424 878	89 224	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-431 200	-90 552	21	-246 742	-51 816	21
Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty	-188 059	-39 492	21	-146 265	-30 715	21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné			21			21
Spolu			21			21
Splatná daň z príjmov	x		21	x		21
Odložená daň z príjmov	x	-6 884	21	x	-32 029	21
Celková daň z príjmov	x	-6 884	21	x	-32 029	21

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcii derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**L. a) a b) Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

L. c) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva	-	-

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny		7 020				
		7 020				
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Používané finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr.: celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia, celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia a celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia):

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO c	PO d
VRM Services, s.r.o.	služby	0	40 729
VRM Services, s.r.o.	nájom	0	1 680

Ďalšie dôležité informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO c	PO d
Virtual Reality Media (VRM) SA	služby	130 000	718 139
Virtual Reality Media (VRM) SA	tovar, materiál	0	5 400
Virtual Reality Media (VRM) SA	hmotný majetok	3 660	0
VRM Services, s.r.o.	služby	0	235 630
VRM Services, s.r.o.	hmotný majetok	0	5 700

Ďalšie dôležité informácie o ekonomických vzťahoch ÚJ a dcérskych / materských ÚJ:

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	-		
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období	-		
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	-		
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti	-		
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku	-		
Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)	-		
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	-		
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy	-		
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)	-		
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť	-		

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	170 000				170 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	34 000				34 000
Ostatné kapitálové fondy	1 228	2 969 978			2 971 206
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	32 002	-129 732	32 002		-129 732
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 198 334	157	265 000		3 933 491
Neuhradená strata minulých r.	-699 223				-699 223
VH bežného účt. obdobia	157	119 566	157		119 566
Vyplatené dividendy	90 531	265 000	98 048		257 483
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	170 000				170 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	34 000				34 000
Ostatné kapitálové fondy	1 228				1 228
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-1 322	32 002	-1 322		32 002
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 198 334				4 198 334
Neuhradená strata minulých r.	-678 995	-20 228			-699 223
VH bežného účt. obdobia	-20 228	157	-20 228		157
Vyplatené dividendy	172 000	0	81 469		90 531
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

U. Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ

Ďalšie informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 €:

V. Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ

Ďalšie informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

W. Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme

Riadok	Názov položky	rok 2019	rok 2018
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	112 682	-31 872
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	1 714 308	1 034 786
A.1.1.	Odpisy (+)	774 797	736 865
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	70 665	-8 698
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-38	43 597
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	758 455	198 704
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	114 315	64 397
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 080	-79
A.1.7.	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-1 806	0
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	-1 375 339	-238 679
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	-809 690	-33 272
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 740 668	-875 647
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	852 564	907 884
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	89 914	-55 390
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	6 884	32 029
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu DI záv.	225 657	-214 283
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	451 651	764 235
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-612 243	-304 512
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-616 584	-104 512
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	4 341	0
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	-200 000
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	2 570 291	17 204
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	3 000 000	0
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	366 377	194 632
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-321 123	-208 109
C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0
C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	2 080	0
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-114 315	0
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	-264 999	0
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-) zmena stavu účtu 414	-97 729	30 681
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	2 409 699	476 927
E.	Stav peňazí na začiatku roka	676 664	199 737
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	3 086 363	676 664