

| |
|---|
| Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2020 |
|---|

A. Základné informácie:

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

| | |
|------------------|--|
| Obchodné meno: | ALISON Slovakia s.r.o. |
| Sídlo: | Tomášikova ulica 12735/64, 831 04 Bratislava |
| Dátum založenia: | 10.07.2000 |
| Dátum vzniku: | 17.07.2000 |

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), iným prevádzkovateľom
- Opravy elektrických zariadení, prenájom telekomunikačnej techniky vrátane príslušenstva
- Montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- Inštalácia výpočtovej techniky, zariadení a informačných technológií a poskytovanie s tým spojených konzultačných služieb

c) Informácie o počte zamestnancov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 31 | 30 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 32 | 31 |
| počet vedúcich zamestnancov | 11 | 11 |

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

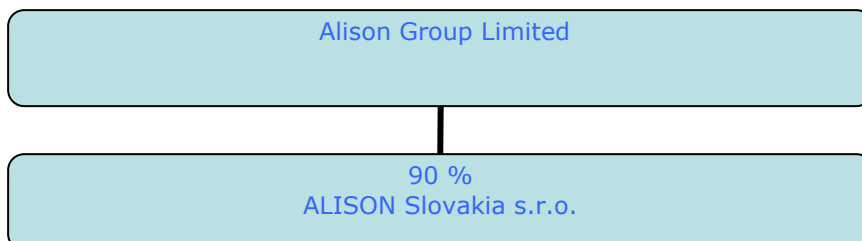
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods.6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná zvierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 30. októbra 2020.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Štruktúra skupiny:



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

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú zvierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku 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:

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú zvierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné zvierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné zvierky:

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné zvierky získať, je Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú zvierku podľa IFRS, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Spoločnosti sa netýka.

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2020 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

- b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

Všeobecné zásady:

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E písm. c (Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu

zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie rovnako zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

7. Dlhodobý finančný majetok:

Spoločnosti sa netýka.

8. Zásoby obstarané kúpou:

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, tak ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Na základe porovnania obstarávacej ceny a čistej realizačnej hodnoty sa účtuje zníženie hodnoty zásob vytvorením opravnej položky.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s predajom zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosti sa netýka.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Zákazková výroba:

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia zákazky, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

12. Pohľadávky:

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútro podnikovej smernice individuálne podľa konkrétnych podmienok možnosti vymoženia pohľadávky.

| Kritéria | Opravná položka v % |
|---|---------------------|
| Po splatnosti 1 – 60 dní | 25 |
| Po splatnosti 61 – 120 dní | 50 |
| Po splatnosti 121 - 270 dní | 75 |
| Po splatnosti 271 a viac dní | 100 |
| V konkurze, pochybné, sporné pohľadávky | 100 |

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

13. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti – kurz ECB.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

17. Deriváty:

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: Spoločnosti sa netýka.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný.

Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

20. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze zisku a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

21. Prepočet údajov v cudzích menách na menu EUR

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov referenčným výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka..

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

| <i>Názov majetku</i> | <i>Doba používania</i> | <i>Metóda odpisovania</i> |
|----------------------------------|------------------------|---------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 až 8 rokov | Lineárna |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 4 roky | Lineárna |
| Softvér | 4 roky | Lineárna |
| Oceniteľné práva (licencie) | 4 roky | Lineárna |

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

| <i>Názov majetku</i> | <i>Doba odpisovania</i> | <i>Metóda odpisovania</i> |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 rokov | Lineárna |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 rokov | Lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | Lineárna |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 4 roky | Lineárna |

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Spoločnosti sa netýka.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období:

Spoločnosti sa netýka.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 82 167,68 | 108 091,54 | 2 323,57 | | 1 125,15 | 0,00 | | 193 707,94 |
| Prírastky | | 9 425,67 | | | | 9 425,67 | | 18 851,34 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | 9 425,67 | | 9 425,67 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 82 167,68 | 117 517,21 | 2 323,57 | | 1 125,15 | 0,00 | | 203 133,61 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 66 602,68 | 96 217,01 | 2 323,57 | | 1 125,15 | | | 166 268,41 |
| Prírastky | 4 245,00 | 6 064,29 | | | | | | 10 309,29 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 70 847,68 | 102 281,30 | 2 323,57 | | 1 125,15 | | | 176 577,70 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15 565,00 | 11 874,53 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 27 439,53 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 11 320,00 | 15 235,91 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 26 555,91 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|-------------------|------------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Good will | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 82 167,68 | 108 091,54 | 2 323,57 | | 1 125,15 | | | 193 707,94 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 82 167,68 | 108 091,54 | 2 323,57 | | 1 125,15 | | | 193 707,94 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 62 357,68 | 91 156,13 | 2 323,57 | | 1 125,15 | | | 156 962,53 |
| Prírastky | 4 245,00 | 5 060,88 | | | | | | 9 305,88 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 66 602,68 | 96 217,01 | 2 323,57 | | 1 125,15 | | | 166 268,41 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 19 810,00 | 16 935,41 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 36 745,41 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 15 565,00 | 11 874,53 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 27 439,53 |

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
| | 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 | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 025 309,11 | | | 1 513,52 | 0,00 | | 1 026 822,63 |
| Prírastky | | | 265 768,35 | | | 507,70 | 297 868,55 | | 564 144,60 |
| Úbytky | | | 169 248,69 | | | | | | 169 248,69 |
| Presuny | | | | | | | 266 276,05 | | 266 276,05 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 121 828,77 | | | 2 021,22 | 31 592,50 | | 1 155 442,49 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 775 806,41 | | | 161,42 | | | 775 967,83 |
| Prírastky | | | 138 518,39 | | | 455,13 | | | 138 973,52 |
| Úbytky | | | 169 248,69 | | | | | | 169 248,69 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 745 076,11 | | | 616,55 | | | 745 692,66 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 249 502,70 | | | 1 352,10 | 0,00 | | 250 854,80 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 376 752,66 | | | 1 404,67 | 31 592,50 | | 409 749,83 |

Tabuľka č. 2

| 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 pred-davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 991 332,09 | | | 71,24 | 0,00 | | 991 403,33 |
| Prírastky | | | 139 145,40 | | | 1 442,28 | 140 587,68 | | 281 175,36 |
| Úbytky | | | 105 168,38 | | | | | | 105 168,38 |
| Presuny | | | | | | | 140 587,68 | | 140 587,68 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 025 309,11 | | | 1 513,52 | 0,00 | | 1 026 822,63 |
| Oprávkky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 718 365,52 | | | 71,24 | | | 718 436,76 |
| Prírastky | | | 162 609,27 | | | 90,18 | | | 162 699,45 |
| Úbytky | | | 105 168,38 | | | | | | 105 168,38 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 775 806,41 | | | 161,42 | | | 775 967,83 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 272 966,57 | | | 0,00 | 0,00 | | 272 966,57 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 249 502,70 | | | 1 352,10 | 0,00 | | 250 854,80 |

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý majetok spoločnosti – motorové vozidlá - je poistený pre prípad poškodenia, zničenia a voči krádeži.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosť má k 31.12.2020 dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej cene 332 349,98 eur obstaraný formou finančného leasingu.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Spoločnosti sa netýka.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Spoločnosti sa netýka.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Spoločnosti sa netýka.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Spoločnosti sa netýka.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

Spoločnosti sa netýka.

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Spoločnosti sa netýka.

j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Spoločnosti sa netýka.

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Spoločnosti sa netýka.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Spoločnosti sa netýka.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosti sa netýka.

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

| Zásoby | 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 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 72 864,59 | 44 060,62 | | | 116 925,21 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 72 864,59 | 44 060,62 | | | 116 925,21 |

Tabuľka č. 2

Spoločnosti sa netýkajú nehnuteľnosti na predaj.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj (spoločnosti sa netýka), a to v členení na:

1. Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Tabuľka č.1

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 30 329 104,75 | 28 385 758,44 | 57 770 772,58 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 19 042 879,80 | 19 477 007,95 | 37 910 942,66 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 11 286 224,95 | 8 908 750,49 | 19 859 829,92 |

Tabuľka č.2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 31 915 869,27 | 59 357 537,10 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | -1 586 764,52 | -1 586 764,52 |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | 6 315,00 | 6 315,00 |

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

| 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 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 254 357,35 | | 13 433,75 | 55 765,78 | 185 157,82 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 254 357,35 | | 13 433,75 | 55 765,78 | 185 157,82 |

Účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky individuálne podľa konkrétnych podmienok možnosti vymoženía pohľadávky vo výške 25% k pohľadávkam do 60 dní po lehote splatnosti, 50 % k pohľadávkam do 120 dní po lehote splatnosti, 75% k pohľadávkam do 270 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 270 dní po lehote splatnosti.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| 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 konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 118 983,02 | | 118 983,02 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 118 983,02 | | 118 983,02 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 572 851,25 | 185 157,82 | 758 009,07 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 426 155,94 | | 426 155,94 |
| Iné pohľadávky | 156 839,48 | | 156 839,48 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 155 846,67 | 185 157,82 | 1 341 004,49 |

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 550 000,00 |

v) Odložená daňová pohľadávka:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 129 747,01 | 154 803,35 |
| odpočítateľné | 129 871,01 | 155 009,94 |
| zdaniteľné | 124,00 | 206,59 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 392 257,78 | 87 422,34 |
| odpočítateľné | 392 257,78 | 87 422,34 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0,00 | 0,00 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 109 621,00 | 50 867,38 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 109 621,00 | 50 867,38 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -58 753,62 | -3 334,36 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou a z dôvodu predpokladu umorovania daňovej straty v nasledujúcich rokoch.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 4 706,67 | 4 174,01 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 6 617 860,46 | 4 803 026,83 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 150 060,92 | 150 000,00 |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 6 772 628,05 | 4 957 200,84 |

Tabuľka č. 2 – Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Spoločnosti sa netýka.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosti sa netýka.

zb) Informácie o vlastných akciách:

Spoločnosti sa netýka.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Tabuľka č.1

| <i>Opis položky časového rozlíšenia</i> | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|--|------------------------------|---|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 18 647,47 | 26 423,64 |
| Servisná podpora, licencie | 18 647,47 | 26 423,64 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 241 368,79 | 216 453,20 |
| Poistné vozidiel | 0,00 | 14 154,87 |
| Ostatné (servisná podpora, licencie) | 241 368,79 | 202 298,33 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 200,00 | 740,43 |
| Poistná udalosť | 200,00 | 740,43 |

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Spoločnosti sa netýka.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Rózom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

2. Hodnota upísaného vlastného imania:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Rózom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

3. Vysporiadanie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 1 794 744,13 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 794 744,13 |
| 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 | 1 794 744,13 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 1 794 744,13 |

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

Spoločnosti sa netýka.

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Spoločnosti sa netýka.

b) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia:

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0,00 | | | | 0,00 |
| Súdny spor, pokuta | 0,00 | | | | 0,00 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 446 507,40 | | | | 462 336,37 |
| Mzdy na dovolenky vrátane SZ | 438 785,54 | 151 022,81 | 438 785,54 | | 151 022,81 |
| Overenie ÚZ | 3 860,00 | 4 100,00 | 3 860,00 | | 4 100,00 |
| Zostavenie DP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Nevyfakturovaný tovar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Iné (nevyfakturované dodávky, iné) | 3 861,86 | 307 213,56 | 3 861,86 | | 307 213,56 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|------------|-----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0,00 | | | | 0,00 |
| Súdny spor, pokuta | 0,00 | | | | 0,00 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 84 184,99 | | | | 446 507,40 |
| Mzdy na dovolenky vrátane SZ | 77 597,23 | 438 785,54 | 77 597,23 | | 438 785,54 |
| Overenie ÚZ | 3 860,00 | 3 860,00 | 3 860,00 | | 3 860,00 |
| Zostavenie DP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Nevyfakturovaný tovar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Iné (nevyfakturované dodávky, iné) | 2 727,76 | 3 861,86 | 2 727,76 | | 3 861,86 |

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 293 490,56 | 146 769,67 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 293 490,56 | 146 769,67 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2 822 116,24 | 4 783 009,75 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 629 609,57 | 4 706 189,23 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 192 506,67 | 76 820,52 |

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 56 838,45 | 20 331,61 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 66 339,03 | 50 864,32 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 66 339,03 | 50 864,32 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 13 970,44 | 14 357,48 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 109 207,04 | 56 838,45 |

h) Vydané dlhopisy:

Spoločnosti sa netýka.

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci:

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Výška úverového rámca za bežné účtovné obdobie | Suma čerpaného úveru k 31.12.2020 | Výška úverového rámca za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------|--------------------------------|------------------|--|-----------------------------------|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Spoločnosti sa netýka. | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný rámec Tatra banka | EUR | 1 M EURIBOR + 1,65% p.a. | 31.03.2021 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| Revolvingový účet | EUR | 1 M EURIBOR + 1,65% p.a. | 31.03.2021 | 1 200 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:

Nekomitovaný kontokorentný rámec poskytnutý Tatra bankou, a.s. vo výške 1 500 000,00 EUR je zabezpečený globálnym záložným právom na pohľadávky z obchodného styku, ktorých objem neklesne pod sumu 550 000,00 EUR v priemere za 3 kalendárne mesiace s lehotou splatnosti maximálne 90 dní a maximálne 90 dní po lehote splatnosti a záložným právom na pohľadávky z účtov Spoločnosti.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Spoločnosti sa netýka. | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 150,00 | 150,00 |
| Ostatné | 150,00 | 150,00 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 12 466,96 |
| Servisná podpora | 0,00 | 12 466,96 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 477 670,99 | 583 610,85 |
| Servisná podpora | 477 670,99 | 583 610,85 |
| Ostatné | 0,00 | 0,00 |

k) Významné položky derivátov:

Spoločnosti sa netýka.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 104 009,73 | 184 283,52 | | 69 939,87 | 89 931,22 | |
| Finančný náklad | 7 695,06 | 7 782,81 | | 4 275,56 | 3 593,35 | |
| Spolu | 111 704,79 | 192 066,33 | | 74 215,43 | 93 524,57 | |

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli **35 051 490,59** EUR za rok 2020 a **32 332 250,33** EUR za rok 2019. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Tabuľka č.1

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služba) | | SPOLU | |
|---------------|--|--|---|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| SR | 655 066,17 | 801 001,04 | 34 376 084,42 | 31 519 659,03 | 35 031 150,59 | 32 320 660,07 |
| EU | 17 550,00 | 0,00 | 2 790,00 | 11 589,96 | 20 340,00 | 11 589,96 |
| | | | | | | |
| Spolu | 672 616,17 | 801 001,04 | 34 378 874,42 | 31 531 248,99 | 35 051 490,59 | 32 332 250,03 |

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby:

Spoločnosti sa netýka.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

Spoločnosti sa netýka.

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 47 173,16 | 45 985,43 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku | 32 801,85 | 5 197,23 |
| Poistné udalosti | 6 508,91 | 5 863,52 |
| Odpis záväzkov | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné | 7 862,40 | 34 924,68 |

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Finančné výnosy, z toho: | 34 868,95 | 291,39 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>25 963,55</i> | <i>286,73</i> |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0,00 | 2,65 |
| Kurzové zisky realizované | 25 963,55 | 284,08 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>8 905,40</i> | <i>4,66</i> |
| Úroky úver | 8 830,19 | 4,66 |

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Spoločnosti sa netýka.

g) Suma čistého obratu:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 4 049 769,67 | 3 145 490,55 |
| Tržby za tovar | 672 616,17 | 801 001,04 |
| Výnosy zo zákazky | 30 329 104,75 | 28 385 758,44 |
| Čistý obrat celkom | 35 051 490,59 | 32 332 250,03 |

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 7 421 731,65 | 7 829 350,09 |
| <i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 8 000,00 | 7 560,00 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 8 000,00 | 7 560,00 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 7 413 731,65 | 7 821 790,09 |
| Subdodávky služieb | 6 720 616,20 | 6 685 053,35 |
| Nájomné | 171 172,06 | 164 130,78 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 191 626,05 | 376 025,89 |
| Personálne, právne služby | 56 020,00 | 259 946,76 |
| Ostatné | 274 297,34 | 336 633,31 |

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 493 679,75 | 270 000,83 |
| Odpisy dlhodobého majetku | 148 525,05 | 172 005,33 |
| Dary | | |
| Dane a poplatky | 5 539,18 | 3 502,10 |
| Opravná položka k pohľadávkam | -13 433,75 | 24 256,24 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku odpisovaného | 65,50 | |
| Ostatné | 352 983,77 | 70 237,16 |

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Finančné náklady, z toho: | 22 641,20 | 26 878,87 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 1 657,49 | 4 086,77 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0,22 | 0,00 |
| Kurzové straty realizované | 1 657,27 | 4 086,77 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 20 983,71 | 22 792,10 |
| Úroky kontokorentný úver | 6 194,44 | 6 687,31 |
| Úroky z finančného leasingu | 5 502,60 | 6 195,96 |
| Bankové poplatky | 9 286,67 | 7 338,83 |
| Ostatné | 0,00 | 2 570,00 |

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

Spoločnosti sa netýka.

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 8 000,00 | 7 560,00 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 8 000,00 | 7 560,00 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

J. Informácie o daniach z príjmov:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|--------------|---------|--|------------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 4 399 281,75 | x | x | 2 305 672,06 | x | x |
| teoretická daň | x | 923 849,17 | 21 | x | 484 191,13 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | | | 21 | 237 719,64 | 49 921,12 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | 21 | -94 523,66 | -19 849,97 | 21 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | 21 | | | 21 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | | | 21 | 2 448 868,04 | 514 262,28 | 21 |
| Daňová licencia zápočet | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 1 002 410,25 | | x | 514 262,28 | |
| Odložená daň z príjmov | X | -58 753,62 | | X | -3 334,36 | |
| Celková daň z príjmov | x | 943 656,63 | | x | 510 927,92 | |

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závázky z opcii derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | 183,77 | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závázky z leasingu | 303 771,12 | 167 740,00 |
| Iné položky | | |

Spoločnosť uzavrela s treťou osobou Zmluvu o nájme kancelárskych priestorov (666 metrov štvorcových). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.3.2026. Mesačné nájomné predstavuje 12 TEUR.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe:

- Záložné právo na pohľadávky z obchodného styku do výšky 550 000,00 EUR v prospech veriteľa Tatra banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávky veriteľa na vrátenie peňažných prostriedkov poskytnutých veriteľom na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere na čiastku 1 500 000,00 EUR.

Spoločnosť vedie ako pasívne legitimovaný nasledovné súdne spory:

- súdne konanie vedené na OS Dunajská Streda pod sp.zn. 5 Cb/43/2011, ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) vs. žalobca Slovenský plynárenský priemysel, a.s. (ďalej len „SPP“) o zaplatenie 177.511,09 EUR. Neskončené.
- súdny spor vedený na Okresnom súde Bratislava III pod sp. zn. 23Cb/195/2015, ktorý je vedený na základe žalobného návrhu spoločnosti KARPATIA INVEST SK, s.r.o., so sídlom Jilemnického 4, 080 01 Prešov, IČO: 44 938 888, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 22616/P, o zaplatenie 969 042,70 EUR s príslušenstvom. Neskončené.
- súdne konanie vedené na OS Bratislava III. pod sp.zn. 25 Cb 210/2016 - ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) ako žalovaný vs. žalobca AKUS a.s. o zaplatenie 28.000,-EUR. Neskončené.
- súdne konanie v exekučnej veci vedené na KS Bratislava pod sp.zn. 21 CoE 225/2014 - ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) ako povinný vs. oprávnený Teleopti AB o zaplatenie 59.394,-EUR. Neskončené.

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

Spoločnosti sa netýka.

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

Spoločnosti sa netýka.

M. Prijmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Spoločníkom spoločnosti boli poskytnuté na základe Zmlúv o pôžičke – pôžičky v celkovej výške 706 800,- eur s úrokom 1,5% a splatnosťou do 31.12.2020, ktoré boli splatené.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

Spoločnosti sa netýka.

Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

| Spriaznená osoba | Popis položky | Bežné obdobie | Minulé obdobie |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Spoločníci spoločnosti | Pohľadávka | 0,00 | 706 800,00 |
| Spolu pohľadávky | | 0,00 | 706 800,00 |

| Spriaznená osoba | Popis položky | Bežné obdobie | Minulé obdobie |
|----------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Alison Group Limited | Poskytnutie služby | 30 000,00 | 30 000,00 |
| Spolu záväzky | | 30 000,00 | 30 000,00 |

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady. Manažment spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Základné imanie zapísané do obchodného registra:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Rózom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

Základné imanie nezapísané do obchodného registra:

Spoločnosti sa netýka.

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 99 584,00 | | | | 99 584,00 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 9 958,18 | | | | 9 958,18 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6 351 075,02 | | -6 746 454,81 | 1 794 744,13 | 1 399 364,34 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -5 912 180,77 | | | 5 912 180,77 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 794 744,13 | 3 455 625,12 | | -1 794 744,13 | 3 455 625,12 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|--------------|--------|-------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 99 584,00 | | | | 99 584,00 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 9 958,18 | | | | 9 958,18 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6 135 826,20 | | | 215 248,82 | 6 351 075,02 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -5 912 180,77 | | | | -5 912 180,77 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 215 248,82 | 1 794 744,13 | | -215 248,82 | 1 794 744,13 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

R. Prehľad o peňažných tokoch: nezostavuje sa

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne