

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**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	55	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	52	68
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
-	-	-	-

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**

12.5.2021

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, 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	-
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	priame náklady + vývojová réžia
DNM obstaraný iným spôsobom	-	-
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	vedľajšie obstarávacie náklady
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	priame náklady + výrobná réžia
DHM obstaraný iným spôsobom	-	-
Dlhodobý finančný majetok	metódou vlastného imania	-
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	vedľajšie obstarávacie náklady
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	priame náklady + výrobná réžia
Zásoby obstarané iným spôsobom	-	-
Zákazková výroba	vlastné náklady podľa stupňa dokončenia zákazky	priame náklady + výrobná réžia + správna réžia
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	-
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacia cena	vedľajšie obstarávacie náklady
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 vyčísľovaní 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
Letecký trénažér stand (prístroje)	1 996	1 996

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 aktív 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	3 450 544	638 993	0	0	1 302 696	120 015	0	5 512 248
Prírastky	396 018				1 534	277 537		675 089
Úbytky					208 979	397 552		606 531
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 846 562	638 993	0	0	1 095 251	0	0	5 580 806
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	3 050 987	391 523	0	0	1 095 110	0	0	4 537 620
Prírastky	93 420	115 112			208 411			416 943
Úbytky					208 979			208 979
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 144 407	506 635	0	0	1 094 542	0	0	4 745 584
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	399 557	247 470	0	0	207 586	120 015	0	974 628
Stav na konci ÚO	702 155	132 358	0	0	709	0	0	835 222

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	3 097 738	605 661	0	0	1 312 384	202 605	0	5 218 388
Prírastky	352 806	33 332			39	303 586		689 763
Úbytky					9 727	386 176		395 903
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 450 544	638 993	0	0	1 302 696	120 015	0	5 512 248
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	2 611 856	280 181	0	0	1 104 798	0	0	3 996 835
Prírastky	439 131	111 342			39			550 512
Úbytky					9 727			9 727
Presuny								0
Stav na konci ÚO	3 050 987	391 523	0	0	1 095 110	0	0	4 537 620
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	485 882	325 480	0	0	207 586	202 605	0	1 221 553
Stav na konci ÚO	399 557	247 470	0	0	207 586	120 015	0	974 628

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

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

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	145 284	1 186 252	2 682 062	0	0	130 649	132 555	0	4 276 802
Prírastky		3 225	156 502			5 017	68 675		233 419
Úbytky			142 049			3 574	165 475		311 098
Presuny									0
Stav na konci ÚO	145 284	1 189 477	2 696 515	0	0	132 092	35 755	0	4 199 123
Oprávky									
Stav na začiatku	0	585 532	1 482 450	0	0	123 794	0	0	2 191 776
Prírastky		44 043	220 048			9 367			273 458
Úbytky			142 049			3 574			145 623
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	629 575	1 560 449	0	0	129 587	0	0	2 319 611
Opravné položky									
Stav na začiatku	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	145 284	600 720	1 199 612	0	0	6 855	132 555	0	2 085 026
Stav na konci ÚO	145 284	559 902	1 136 066	0	0	2 505	35 755	0	1 879 512

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. preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	145 284	1 217 668	2 595 957	0	0	127 212	210 886	0	4 297 007
Prírastky		25 175	102 338			13 717	62 899		204 129
Úbytky		56 591	16 233			10 280	141 230		224 334
Presuny									0
Stav na konci ÚO	145 284	1 186 252	2 682 062	0	0	130 649	132 555	0	4 276 802
Oprávk									
Stav na začiatku	0	579 574	1 278 803	0	0	115 016	0	0	1 973 393
Prírastky		62 549	219 880			19 057			301 486
Úbytky		56 591	16 233			10 279			83 103
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	585 532	1 482 450	0	0	123 794	0	0	2 191 776
Opravné položky									
Stav na začiatku	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	145 284	638 094	1 317 154	0	0	12 196	210 886	0	2 323 614
Stav na konci ÚO	145 284	600 720	1 199 612	0	0	6 855	132 555	0	2 085 026

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

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
-	-	-

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
-	-	-

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 - neaktívované	Náklady vynaložené na vývoj - aktívované
výskum a vývoj v oblasti zlepšenia vlastností simulátorov a umelej inteligencie	0	0	0

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%	100%	11 302	-2 674	11 302
VRM Inc.	100%	100%	-6 404	-308 001	-6 404
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					4 898

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 splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	-64 475	0	0	0	0	0	100 000	0	35 525
Prírastky	387 910								387 910
Úbytky	318 537								318 537
Presuny									0
Stav na konci	4 898	0	0	0	0	0	100 000	0	104 898
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	-64 475	0	0	0	0	0	100 000	0	35 525
Stav na konci	4 898	0	0	0	0	0	100 000	0	104 898

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 preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	181 064	0	0	0	0	0	100 000	0	281 064
Prírastky	415 634								415 634
Úbytky	661 173								661 173
Presuny									0
Stav na konci	-64 475	0	0	0	0	0	100 000	0	35 525
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	181 064	0	0	0	0	0	100 000	0	281 064
Stav na konci	-64 475	0	0	0	0	0	100 000	0	35 525

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
podiely v prepojených ÚJ	metóda vlastného imania	-714 609	-610 547

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	-					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	-					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	-					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-					
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					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
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					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
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	549 279
Zásoby - simulátor vo výrobe	3 106 864

F. q)

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 266 711	5 193 258	6 459 969
Náklady na zákazkovú výrobu	1 971 214	4 719 500	6 690 714
Hrubý zisk / hrubá strata	-704 503	473 758	-230 745

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

Pri stanovení výnosov bola použitá metóda stupňa dokončenia zákazky, pričom stupeň dokončenia zákazky bol stanovený ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za dané účtovné obdobie k celkovým kalkulovaným (rozpočítaným) nákladom na zákazku.

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	3 618 736
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 266 711	1 574 522
Suma prijatých preddavkov	0	0
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 obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
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 obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

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	125 132	55 723	91 660		89 195
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	125 132	55 723	91 660		89 195

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	5 309 056		5 309 056
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky	9 755	0	9 755
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 318 811		5 318 811
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	318 577	51 958	370 535
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	778	4 214	4 992
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	52 093		52 093
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	58 811		58 811
Iné pohľadávky	275		275
Krátkodobé pohľadávky spolu	430 534	56 172	486 706

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	51 958	840 837
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	434 748	938 423
Krátkodobé pohľadávky spolu	486 706	1 779 260
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 318 811	4 233 730
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 318 811	4 233 730

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 31.12.2021
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	16 579 578	96 409

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	13 885	14 047
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 871 325	3 071 121
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 885 210	3 085 168

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					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
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 opodstatne- nosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodob. fin. majetku					
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 a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie 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		
		Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		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.

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:	46 199	43 994
poistné, telef. popl., predplatné a iné	46 199	43 994
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
	0	0

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

-

F. zd) Informácie o majetku prenájatom 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						
Finančný výnos						
Spolu						

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájatom 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	200 022
Počet akcií (a.s.)	5 883	5 883
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	34	34
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
Lucia Berith	85 000	85 000
Pavol Grman	85 000	85 000
SRKF, a.s.	30 022	30 022
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	200 022	200 022
Hodnota splateného základného imania	200 022	200 022

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	0	0
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-714 609	-610 547
Iné prípady:	0	0
Spolu	-714 609	-610 547

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	0
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	46 608
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	46 608
Iné	
Spolu	46 608

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 účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci na konci účtovného f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
-					
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 863	69 320	76 863		69 320
na nevyčerpané dovolenky	74 744	66 318	74 744		66 318
na účtovnú závierku	2 119	3 002	2 119		3 002
na záručné opravy	0	0	0		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci na konci účtovného f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
-					
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 046	76 863	125 046		76 863
na nevyčerpané dovolenky	92 144	74 744	92 144		74 744
na účtovnú závierku	2 119	2 119	2 119		2 119
na záručné opravy	30 783		30 783		

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

-

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	8 019	16 868
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 019	16 868
Krátkodobé záväzky spolu	1 637 272	1 754 858
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 487 412	1 619 458
Záväzky po lehote splatnosti	149 860	135 400

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	4 600 000	0
bežné bankové úvery	0	0
bankové záruky	1 080 132	0
krátkodobé finančné výpomoci	0	0

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 nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	9 755	55 050
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
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 780	6 021
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 391	8 263
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 171	14 284
Čerpanie sociálneho fondu	6 152	7 504
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 019	6 780

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	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatn.	Suma istiny v prí- slušnej mene za BO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za PO
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Eximbanka	EUR	3,50%	31.3.2022	3 800 000	3 800 000	3 292 623
Úver SZRB	EUR	7,06%	14.11.2021	0	0	110 071
Eximbanka	EUR	4,00%	13.7.2023	395 099	395 099	500 000
UniCredit Bank	EUR	1,90%	31.7.2026	758 621	758 621	800 000
Krátkodobé bankové úvery						
TB-kartový účet	EUR			0	0	294
UNCB	EUR			0	0	11 351
Eximbanka	EUR	3,50%	31.12.2021	0	0	110 000
Dlhodobé pôžičky						
Oberbank Leasing	EUR	3,70%	10.7.2021	0	0	5 896
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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:		
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
-		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	58 584	85 209
rozpad prijatej dotácie z eurofondov	58 575	85 200
OF na nájom priestorov	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, z toho:				
-				
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		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
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	0	0	0	4 192	0	0
Finančný náklad	0	0	0	45	0	0
Spolu				4 237		

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
zahranície	2 111 456	6 357 443	0	0	0	0	0	0
tuzemsko	195 701	0	35 037	102 375	28 614	0	0	0
Spolu	2 307 157	6 357 443	35 037	102 375	28 614			

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	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. vyr.	41 283	41 283	41 283	41 283	41 283
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	41 283	41 283	41 283	41 283	41 283
Manká a škody	x	x	x	9 344	278
Reprezentačné	x	x	x	6 797	5 610
Dary	x	x	x	100	0
Iné	x	x	x	-16 241	-5 888
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	41 283	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:	296 247	270 216
Aktivácia DNM	276 003	270 216
Aktivácia DHM	20 244	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	529 313	481 951
Ostatné prevádz. výnosy	153 945	35 581
Predaj materiálu a DHM	34 160	15 000
Dotácie	341 208	431 370
Finančné výnosy, z toho:	103 644	155 303
Kurzové zisky, z toho:	102 001	154 159
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 903	19 353
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 643	1 144
Úroky	1 643	1 144
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

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

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	1 104 096	1 266 560
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	1 266 712	5 193 258
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	296 247	
Čistý obrat celkom	2 667 055	6 459 818

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 673 641	7 178 861
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:	972 786	1 104 955
opravy majetku	14 726	16 808
cestovné+prepravné	137 637	96 358
služby na zákazky	701 547	848 395
poradenstvo	118 876	143 394
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 342 201	5 465 163
mzdy+sociálne náklady	1 906 216	1 567 925
opravná položka k pohľadávkam	45 314	66 920
ostatné náklady	677 801	2 978 320
odpisy HM	690 400	850 593
odpis pohľadávok	22 470	1 405
Finančné náklady, z toho:	39 921	353 946
Kurzové straty, z toho:	39 921	353 946
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 404	54 288
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	313 965	250 029
nákladové úroky	175 842	135 974
bankové poplatky	138 084	114 055
škoda na finančnom majetku	39	
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	9 755	55 050
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:	-1 373 629	x	x	-6 764	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Daňovo neuznané náklady	646 781	0	21	245 214	0	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-539 081	0	21	-429 181	0	21
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné			21			21
Spolu	-1 265 929		21	-190 731		21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x		21
Odložená daň z príjmov	x	45 295	21	x	39 844	21
Celková daň z príjmov	x	45 295	21	x	39 844	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 opcí 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	1 500	7 020	0			
	0	7 020	0			
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie 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):

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

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
More Sense, s.r.o.	služby	48 000	0

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	0	32 000

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	200 022				200 022
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	40 005				40 005
Ostatné kapitálové fondy	2 971 206				2 971 206
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-610 547	-261 804	-157 741		-714 610
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 047 053				4 047 053
Neuhradená strata minulých r.	-699 224	-46 607			-745 831
VH bežného účt. obdobia	-46 607	-1 418 924	-46 607		-1 418 924
Vyplatené dividendy	232 583		44 183		188 400
Ostatné položky VI					
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 v OR SR	170 000	30 022			200 022
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.	-699 224				-699 224
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					

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 2021	rok 2020
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-1 373 629	-6 764
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	794 926	714 097
A.1.1.	Odpisy (+)	690 400	850 593
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	-7 543	-48 193
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-2 205	25 651
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	-26 625	-235 189
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	175 842	135 974
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 643	-1 144
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 (+/-)	-33 300	-13 595
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	-90 824	-1 199 888
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	-125 273	843 718
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	207 473	-515 433
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-118 880	-1 396 280
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-45 295	-39 844
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu DI záv.	-8 849	-92 049
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	-669 527	-492 555
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-381 551	-105 947
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-415 711	-120 947
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	34 160	15 000
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	0
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)	-148 880	597 307
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	6 005
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	251 026	1 859 637
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-121 645	-646 685
C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	1 643	1 144
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-175 842	-135 974
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	-6 005
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-) zmena stavu účtu 414	-104 062	-480 815
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	-1 199 958	-1 195
E.	Stav peňazí na začiatku roka	3 085 168	3 086 363
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	1 885 210	3 085 168