

Poznámky Uč PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

Čl. I Všeobecné informácie**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:****24-pay s.r.o.****Sídlo účtovnej jednotky:****Kálov 356, 010 01 Žilina****Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 reklamná a propagačná činnosť
 prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - prenájom hnutelných vecí
 počítačové služby - služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 poskytovanie platobnej služby: prijímanie platobných operácií

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom - nemá náplň**I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená 25.6.2021 riadnym valným zhromaždením.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky☒ Riadna☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie
☐ začiatok likvidácie

☐ zlúčenie
☐ koniec likvidácie

☐ splnutie
☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zmena práv. formy
☐ zrušenie konkurzu
I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou - nemá náplň**I.6 Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	11	12
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich	14	12
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	5	6

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**☒ áno☐ nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód - nemá náplň**II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe - nemá náplň**

Poznámky UĚ PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	x
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	mzdy, odvody
DNM obstaraný iným spôsobom	x	x
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	clo, preprava, montáž, TSÚ
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	x	x
DHM obstaraný iným spôsobom	x	x
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou, reálnou cenou - metóda vlastného imania	x
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	doprava, poštovné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	x
Zásoby obstarané iným spôsobom	x	x
Zákazková výroba	x	x
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	x	x
Pohľadávky	menovitá hodnota	x
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	x
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	x
Záväzky	menovitá hodnota	x
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	x
Deriváty	x	x
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	x	x
Prenajatý majetok	obstarávacou cenou	x
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	x	x
Majetok obstaraný v privatizácii	x	x
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	x

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku - nemá náplň**II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv**

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
rezerva na audit, predchádzajúce účtovné obdobie	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku podľa zmluvy

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou - nemá náplň**II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi - nemá náplň****II.4 f) 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
aktivované náklady na vývoj	5		lineárna
softvér	5		lineárna
oceniteľné práva (licencia)	8		lineárna
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna		jednorázový odpis
stavby	40		lineárna
stroje, prístroje, zariadenia	6 až 12		lineárna
dopravné prostriedky	4 až 6		degresívna
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna		jednorázový odpis

☒ 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 zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovňajú**. VP sa odpisujú rovnomerne na základe zákona 171/2005Zb.

☐ 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.

Poznámky Uč PODV 3 - 01	ICO	44002602	DIC	2022539948
-------------------------	-----	----------	-----	------------

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - nemá náplň

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období - nemá náplň

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia
Obstaranie nehmotných investícií v roku 2021 vo výške 0 EUR.

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910	
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	196 689	0	0	0	0	0	196 689	
Prírastky	0	43 221	0	0	0	0	0	43 221	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910	
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	43221	0	0	0	0	0	43221	
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia
(obstarávací cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - nemá náplň

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo - nemá náplň

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM) - nemá náplň

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - nemá náplň

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo - nemá náplň

III.1 d) Charakteristika Goodwillu - nemá náplň

Poznámky UĚ PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

- III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období - nemá náplň
- III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku - nemá náplň
- III.1 g), i), j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku - nemá náplň
- III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo - nemá náplň
- III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch - nemá náplň
- III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám - nemá náplň
- III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo - nie je zriadené záložné právo
- III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nemá náplň
- III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

	Bežné ÚO					Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Stav OP za začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci ÚO	
Pohľadávky						0
Pohľadávky z obchodného styku	6 474	2 778,00	1 913	2 666	4 673	6 474
Spolu	6 474	2 778	1 913	2 666	4 673	6 474

- III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	161 984	28 011
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 353 461	270 673
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 515 445	298 684
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 395	154 103
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	154 395	154 103

- III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo - nemá náplň

- III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	219	267
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 357 188	1 621 849
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-40 947	-38
Spolu	2 316 460	1 622 078

Poznámky Uč PODV 3 - 01	ICO	44002602	DIC	2022539948
-------------------------	-----	----------	-----	------------

- III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku - nemá náplň
- III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo - nemá náplň
- III.1 x) Informácie o vlastných akciách - nemá náplň
- III.1 y) 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:	225	754
	225	754
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 045	1 258
	4 045	1 258
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:
III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	136 640	136 640
Počet akcií (a.s.)	0	0
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	0	0
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	136 640	136 640

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

Poznámky UĽ PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

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	194 561
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	9 728
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	184 833
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	194 561

Tabuľka č.4

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

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 727	16 767	15 727		16 767
Mzdy na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	12 871	13 911	12 871	0	13 911
Overenie účt. závierky a zostavenie DP	2 856	2 856	2 856	0	2 856

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy, z toho:					
	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 805	15 727	11 805		15 727
Mzdy na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	9 501	12 871	9 501	0	12 871
Overenie účt. závierky a zostavenie DP	2 304	2 856	2 304	0	2 856

Poznámky Uč PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		168		75
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddávky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		168		75
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 888 455		1 563 197	
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 665		843	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 735 512		1 523 493	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2 188			
Záväzky voči zamestnancom	12 231		9 942	
Daňové záväzky a dotácie	128 072		22 271	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	0		303	
Bežné bankové úvery				
Soc. poistenie	8 787		6 345	
Krátkodobé fin. výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:**III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom - nemá náplň****III.1 s) a III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou majetku a daň. základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou záväzkov		
odpočítateľné	5 877	4 484
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 234	942
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	293	431
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky UĽ PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	75	88
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1112	787
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1112	787
Čerpanie sociálneho fondu	1019	800
Konečný zostatok sociálneho fondu		
Konečný stav sociálneho fondu	168	75

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Vydané dlhopisy	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatosť

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene v mene EUR	v príslušnej mene v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
				-
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

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

Poznámky UĚ PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív - nemá náplň**III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemá náplň****III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemá náplň****III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov**

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	293	431
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	731 148	x	x	215 087	x	x
Teoretická daň	x	153 541	21	x	45 168	21
Daňovo neuznané náklady	14 222	0	21	6 003	0	21
Výnosy nepodliehajúce dani	4 484	-	21	3 353	-	21
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	63 088	0	21	113 371	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné	0	-	21	-	-	21
Spolu	677 797	-	21	104 365	-	21
Splatná daň z príjmov	x	142 337	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	-293	0	21	-431	0	21
Celková daň z príjmov	142 044	0	21	20 526	0	21

Poznámky Uč PODV 3 - 01	ICO	44002602	DIC	2022539948
-------------------------	-----	----------	-----	------------

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi - nie je náplň

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) a IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	Platobné služby		1 695 740	785 247				
SPOLU			1 695 740	785 247				

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - nemá náplň

IV.1 c),d),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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 695 769	785 269
Úroky z omeškania nezaplatené		
Pokuty z omeškania nezaplatené		
Ostatné prevádzkové výnosy	29	22
Tržby z predaja služieb	1 695 740	785 247
Náhrada škody		
Finančné výnosy, z toho:	19 908	9 426
Kurzové zisky, z toho:	19 789	9 268
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 821	1 105
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	119	158
Úroky banky	1	-
Úroky z pôžičky	49	
Ostatné finančné výnosy	69	158
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

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

Poznámky Uč PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

IV.1 e), g) - i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	69 672	51 732
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	2 856	2 856
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 856	2 856
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	66 816	48 876
Nájom nebytových priestorov	9 416	7 840
Telefónne náklady, internet	1 515	1 651
Právne služby, poradenské	1 753	2 430
Príprava transfer. dokumentácie	0	0
Cestovné náklady	6 153	0
Podpora programu Helios	3 135	1 250
Provízie developerov	5 160	4 069
Školenia	1 156	919
Marketingové služby	3 500	8 600
Hosting	29 008	11 049
Ostatné služby	6 020	11 068
Osobné náklady, z toho:	302 836	215 648
Mzdy	213 965	156 488
Sociálne poistenie	76 664	53 338
Sociálne zabezpečenie	12 207	5 822
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 261	49 257
Dane a poplatky	1 105	911
Dary	105	0
Odpis pohľadávky	6 564	0
Odpisy	0	43 221
Tvorba opravných položiek	850	3 653
Ostatné prevádzkové náklady	637	1 472
Finančné náklady, z toho:	596 734	261 693
Kurzové straty	24 328	39 521
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 895	7 068
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	572 406	222 172
Uroky bankové	1	2
Poplatky banky	572 405	222 170
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
opravné položky z fin. majetku	-	-

Poznámky UĽ PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 695 740	785 247
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	1 695 740	785 247

Pozn.:

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku - nemá náplň

V.1 b) a V.2 Informácie o podmienených záväzkoch - nemá náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch - nemá náplň

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

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 bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Vedenie Spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na Spoločnosť. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb, avšak má odberateľov/dodávateľov, ktorí majú investície v týchto štátoch (alebo ktorí prevažnú časť svojich obchodov smerujú do týchto krajín). Na základe informácií, ktoré má vedenie Spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie nepredpokladá významný výpadok predaja svojich služieb v roku 2022 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

jedná sa o spoločnosti, ktoré sú personálne prepojené

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
DOXX-Stravné lístky s.r.o.	provízia	104	143
	refaktúracia Telekom	4	5
	stravné (zamestnávateľ)	5 628	4 715
	refaktúracia stoličiek	239	0
	refaktúracia nájomného	1 401	0
	dezinfekčné prostriedky	0	185
	kateringové služby	0	136
	využívanie plat. brány 24-pay	19 079	21 156
	poskytnuté IT služby	0	280
	refaktúracia školenia - nevstupuje do výnosov	675	0
	refaktúracia reklamy - nevstupuje do výnosov	1 200	0
		28 330	26 620
DOXX RESTAURANT, s.r.o.	kaviarenské a reštauračné služby	462	42
	miestny poplatok za ubytovanie	4	2
	reklama	0	6 000
	prenájom	300	126
	ubytovacie služby	180	105
	stravné (zamestnávateľ)	728	0
	doručenie obedov	179	0
		1 853	6 275
EMIS-EM s.r.o.	nájom nebyt. priestorov	7 715	7 715
		7 715	7 715
DOXXbet K-BET, s.r.o.	refaktúracia	0	166
	Licencia Kaspersky + Zimbra	391	0
	využívanie plat. brány 24-pay	1 212 698	363 724
	úroky z krátkodobej pôžičky	49	363 724
		1 213 138	363 890

Poznámky Uč PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Doxx - Stravné lístky s.r.o., z toho:				
stravné + provízia	5 732	1 547		
refaktúracia Telekom	4	1		
refaktúracia stoličiek	239	0		
benefitné poukážky	4 495	0		
refaktúracia nájomného	1 401	0		
využívanie plat. brány 24-pay	19 079	1 321		
refaktúracia školenia a reklamy	1 875	0		
DOXX RESTAURANT, s.r.o., z toho:				
kaviarenské a reštauračné služby	462	0		
miestny poplatok za ubytovanie	4	0		
stravné + doručenie	907	117		
prenájom	300	0		
ubytovacie služby	180	0		
EMIS-EM s.r.o.	7715	0		
DOXXbet K-BET, s.r.o., z toho:				
úroky z pôžičky	49	49		
využívanie plat. brány 24-pay	1 212 698	304 588		

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky - nemá náplň

Čl. VIII Ostatné informácie

Spoločnosť 24-pay s.r.o je subjektom verejného záujmu podľa § 2 ods. 14 ZoÚ.

VIII. 1 Informácie o výlučných právach

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

Čl. IX

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
Základné imanie v OR SR	136 640	0	0	0	0	136 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 360	9 728	0	0	0	11 088
Ostatné kapitálové fondy	888 000	0	0	0	0	888 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvor. zo zisku	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých r.	0	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých r.	-729 157	729 157	0	0	0	0
VH bežného účt. obdobia	194 561	589 103	194 561	0	0	589 103
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
Základné imanie v OR SR	136 640	0	0	0	0	136 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	1 360	0	0	0	1 360
Ostatné kapitálové fondy	888 000	0	0	0	0	888 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvor. zo zisku	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých r.	0	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých r.	-754 998	25 842	0	0	0	-729 157
VH bežného účt. obdobia	27 202	194 561	27 202	0	0	194 561
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa	0	0	0	0	0	0

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: nemá náplň.

Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci – nemá náplň.

Poznámky Uč PODV 3 - 01

ICO

44002602

DIC

2022539948

Názov účtovnej jednotky:
24-pay s.r.o.

IČO: 44002602

Označenie položky	CASH FLOW Obsah položky	r. 2021 Bežné účtovné obdobie	r. 2020 Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	731 148	215 087
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-3 155	51 774
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	0	43 221
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	850	3 563
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 258	-1 044
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1	2
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-50	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vypočítaný k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-11 258	-1 097
A. 1. 11.	Kurzová strata vypočítaná k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	9 560	7 039
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-33 610	294 198
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 223 245	-223 966
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 189 635	518 164
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	0
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	694 383	561 059
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1	-2
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	694 382	561 057
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0

Poznámky Uč PODV 3 - 01		ICO	44002602	DIC	2022539948
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	694 382	561 057		
	Peňažné toky z investičnej činnosti				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	0		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	0	0		
	Peňažné toky z finančnej činnosti				
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	184 833	25 842		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0		

Poznámky Uč PODV 3 - 01		ICO	44002602	DIC	2022539948
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-184 833	-25 842		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	694 382	561 057		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 622 078	1 061 021		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 314 762	1 628 020		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 698	-5 942		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 316 460	1 622 078		