

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Yunex, s. r. o., (ďalej len "spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19.03.2021. Dňa 22.04.2021 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 151989/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Lamačská cesta 3/A, Slovenská republika. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 53684141.

Hlavným predmetom činnosti je:

- 1. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- 2. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- 3. počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- 4. inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- 5. oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť
- 6. prenájom hnutelných vecí
- 7. informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- 8. dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- 9. Vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb - elektrotechnická časť
- 10. Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	34
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Yunex GmbH	74 250 EUR	99%	99%	0
Yunex Traffic B.V.	750 EUR	1%	1%	0
Spolu	75 000 EUR	100%	100%	0

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov:

Konatelia
Ing. Marián Šajti
Ing. Ľubor Nôta

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,3%	lineárna
Goodwill	15	6,67%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	33,33%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku v sume 1,700 EUR ročne a viac zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Náklady na technické zodnotenie dlhodobého hmotného majetku v sume do 1,700 EUR ročne a náklady na opravy a údržbu sa účtujú do nákladov spoločnosti.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1,700 EUR a nižšia, nie je zaradený do dlhodobého majetku, ale je účtovaný priamo do spotreby v obstarávacej cene.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4	25,0%	lineárna
Kancelárska PC technika, notebooky, projektory, kopírky	3	33,3%	lineárna
Systémy spracovania dát (server, PC v školiacich centrách) a automatizačné systémy (testovacie a vývojárske PC)	4	25,0%	lineárna
Štandardné skúšobné zariadenia (meracie a testovacie zariadenia, vzorky), telekomunikačné a zabezpečovacie systémy a ostatné prevádzkové a kancelárske zariadenia	5	20,0%	lineárna
Nábytok, trezory, zabezpečovacie systémy, klimatizácia	5	20,0%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Ceniny a peniaze na bankových účtoch sa oceňujú menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty a rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Výnosy zo zákazkovej výroby sa vykazujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa určuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazku. Metóda stupňa dokončenia sa uskutočňuje kumulatívne v každom účtovnom období na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov.

Ak sa zo zákazky očakáva strata (rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky), táto strata sa v účtovnej závierke zohľadňuje v plnej výške. Ak sa zo zákazky očakáva zisk (rozpočtované náklady na zákazku sú nižšie ako rozpočtované výnosy zo zákazky), tento zisk sa vykazuje v závislosti od stupňa dokončenia zákazky.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Pohľadávky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Závázky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

i) Rezervy

Rezervy sú závázky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa ich zostatkovej doby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobého záväzku, ktorého zostatková doba nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobý záväzok. Uvedená proporcionalita neplatí pre tituly odchodné, odstúpné a jubileá.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie predstavuje základné imanie, kapitálové fondy, ostatné fondy zo zisku, zákonný rezervný fond, výsledok hospodárenia minulých rokov a výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa v účtovnej závierke prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) Výnosy

Výnosy predstavujú zvýšenie ekonomických úžitkov spoločnosti, ktoré sa dá spoľahlivo oceniť. Výnosy sa účtujú zásadne do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri účtovaní výnosov sa dodržiava brutto princíp, t.j. zákaz vzájomného vyrovnávania nákladov a výnosov.

Výnosy z realizácie výkonov hlavnej činnosti spoločnosti sa vykazujú ako tržby z predaja služieb, tržby z predaja tovaru alebo výnosy zo zákazky. Takto vykázané tržby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 525		12 252 125	420 478			12 690 128
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 525	0	12 252 125	420 478	0	0	12 690 128
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky		7 302		1 021 010	206 570			1 234 882
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 302	0	1 021 010	206 570	0	0	1 234 882
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 525	0	12 252 125	420 478	0	0	12 690 128
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 223	0	11 231 115	213 908	0	0	11 455 246

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 525		12 252 125	420 478			12 690 128
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 525	0	12 252 125	420 478	0	0	12 690 128
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky		1 460		204 202	75 484			281 146
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 460	0	204 202	75 484	0	0	281 146
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 525	0	12 252 125	420 478	0	0	12 690 128
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 065	0	12 047 923	344 994	0	0	12 408 982

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Stav na začiatku účtovného obdobia	0		288 133						288 133
Prírastky		0	10 586						10 586
Úbytky	0	0	-2 321						-2 321
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	296 398	0	0	0	0	0	296 398
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 498						18 498
Prírastky			73 704						73 704
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	92 202	0	0	0	0	0	92 202
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	269 635	0	0	0	0	0	269 635
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	204 196	0	0	0	0	0	204 196
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	18 498	0	0	0	0	0	18 498
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	92 202	0	0	0	0	0	92 202

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		288 133						288 133
Prírastky		0							0
Úbytky	0	0							0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	288 133	0	0	0	0	0	288 133
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky			18 498						18 498
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	18 498	0	0	0	0	0	18 498
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	288 133	0	0	0	0	0	288 133
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	269 635	0	0	0	0	0	269 635

5. ZÁSoby

Zásoby spoločnosti sú tvorené materiálom a tovarom divízie verejného osvetlenia a inteligentných dopravných systémov.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav 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
Materiál	9 935	170 726			180 661
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar		3 159			3 159
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	9 935	173 885	0	0	183 820

6. POHL'ADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	61 179	13 596	12 834		61 941
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	61 179	13 596	12 834	0	61 941

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

Opravná položka pozostáva:

- zo základných opravných položiek na zákaznícke riziká – všetky pohľadávky sú predmetom tvorby takejto opravnej položky účtovanej podľa úverovej kvality klienta,
- z opravnej položky z dôvodu transferového a konverzného rizika – ak pohľadávka vznikla v rizikovej krajine ako časť cezhraničnej transakcie, môže byť potrebné vykázať dodatočnú opravnú položku za účelom zohľadnenia transferového a konverzného rizika špecifického pre danú krajinu,
- zo špecifickej opravnej položky v závislosti od rizikovosti zákazníka – tvorí sa, ak je nevyhnutné pokryť celkové riziká z pohľadávok.

K použitiu opravnej položky prichádza v momente, kedy pohľadávka, voči ktorej bola opravná položka tvorená, je uhradená alebo odpísaná. Tvorba a zrušenie opravnej položky sa vykazuje medzi ostatnými prevádzkovými nákladmi.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 328 081	0	3 328 081
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 328 081	0	3 328 081
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	316 852	266 942	583 794
Čistá hodnota zákazky	582 638		582 638
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 774		1 774
Iné pohľadávky	11 076		11 076
Krátkodobé pohľadávky spolu	912 340	266 942	1 179 282

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	241	241
Servis vozidiel	241	241
Predplatné časopisov		
Ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	349
Nájomné		
Servis vozidiel		138
Diaľničné známky		211
Predplatné časopisov		
Ostatné		
Spolu	241	590

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-331 431
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	-331 431
Spolu	-331 431

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia sa výsledok hospodárenia za účtovné obdobie do 30. septembra 2021 EUR previedlo na účet 429 - neuhradená strata minulých rokov.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	508 075	54 037	676	262 175	0	299 261
Ostatné rezervy dlhodobé	508 075	54 037	676	262 175	0	299 261
Rezerva na záručné opravy	463 252	46 476		254 481		255 246
Odchodné do dôchodku	44 823	7 562	676	7 694		44 015
Ostatné dlhodobé rezervy	0					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 215 559	673 306	284 324	141 196	0	1 463 346
Zákonné rezervy krátkodobé	106 604	135 186	96 913	0	0	144 876
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	106 604	135 186	96 913			144 876
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0					0
Ostatné rezervy krátkodobé	1 108 955	538 120	187 410	141 196	0	1 318 469
Ostatné personálne rezervy	109 290	222 511	154 709			177 092
Rezerva na záručné opravy	689 968	254 481	18 843	248		925 358
Rezerva na audit	0					0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	128 336	43 582	8 642	119 695		43 582
Odchodné do dôchodku	138 647	11 946	4 833	20 748		125 012
Ostatné krátkodobé rezervy	42 714	5 600	384	505		47 425

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	29 563	44 217
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 563	44 217
Krátkodobé záväzky spolu	10 889 989	1 006 965
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 443 345	229 750
Záväzky po lehote splatnosti	446 643	777 216

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

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 %)		
Odložená daňová pohľadávka		
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		

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 284	0
Tvorba sociálneho fondu	15 243	15 203
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 243	15 203
Čerpanie sociálneho fondu	7 861	919
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 666	14 284

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0
Tržby z predaja služieb	4 671 567
Tržby za tovar	1 295 127
Výnosy zo zákazky	4 422 256
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0
Čistý obrat celkom	10 388 950

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	156 507	-8 189

Informácie o čistom obrate bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0
Tržby z predaja služieb	925 165
Tržby za tovar	192 770
Výnosy zo zákazky	642 024
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0
Čistý obrat celkom	1 759 959

Náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 895 553	1 084 862
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 895 553	1 084 862
Opravy a údržba	24 674	5 880
Cestovné	5 430	5 219
Náklady na reprezentáciu	3 796	709
Nájomné	121 684	27 480
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	15 357	5 590
Telefónne poplatky	15 651	1 568
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	410 356	90 938
Školenia	12 737	6 470
Nakupované výkony	2 844 583	373 724
Nakúpené služby v rámci koncernu	2 333 835	596 837
Reklama	3 601	
Služby súvisiace s poistením majetku		
Ostatné služby	103 850	-29 552
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	81 969	-34 505
Manká a škody		
Dary		
Tvorba a zúčtovanie rezerv	27 386	
Náklady na predaj častí podniku		
Iné	54 583	-34 505
Finančné náklady, z toho:	47 138	4 661
Kurzové straty, z toho:	24	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	47 114	4 661
Nákladové úroky	43 266	3 628
Bankové poplatky	3 848	1 033
Ostatné náklady na finančnú činnosť		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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		
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		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-784 626	x	x	-331 431	x	x
teoretická daň 21%	x	-164 771	21%	x	-69 601	21%
Daňovo neuznané náklady 21%			0,00%			
Výnosy nepodliehajúce dani 21%	0	0	0,00%			
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%			
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%			
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%			
Iné - daň z príjmu stálej prevádzkarne, dodatočné odvody dane			0,00%			
Spolu	-784 626	-164 771	21,00%	-331 431	-69 601	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00%			
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00%			
Celková daň z príjmov	x	0	0,00%			

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % .

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	75 000				75 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	4 773 757	41 498	21 782		4 793 473
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0			0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-331 431	-784 626			-1 116 057
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	4 517 326	-743 128	21 782	0	3 752 415

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie		75 000			75 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0	4 773 757			4 773 757
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0			0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-331 431			-331 431
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	0	4 517 325	0	0	4 517 326

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladov spoločníkov, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Výsledok hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2022rozhodne Valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch nie je súčasťou poznámok.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť je aj po skončení obchodného roka 2022 aj naďalej ovplyvňovaná pandemickou situáciou spôsobenou vírusom COVID-19 , avšak spoločnosť nepociťuje výraznejší vplyv opatrení na podnikateľskú činnosť a nemá významný vplyv na budúci vývoj spoločnosti.