

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Solargis s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Bottova 2A
81109 Bratislava
Slovenská republika

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
Spracovanie dát, poskytovanie serverového priestoru na internete a súvisiace služby

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 26.07.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splynutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	75	55
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	86	62
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

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

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	vecná a časová súvislosť k obdobiu	
Záväzky	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	vecná a časová súvislosť k obdobiu	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	metódou nominálnej hodnoty	

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
PC a Servery	4 roky	rovnomerná	časová metóda
Nehmotný majetok	60 mesiacov	rovnomerná	časová metóda
TZ prenajatého majetku	40 rokov	rovnomerná	časová metóda
Nábytok	6 rokov	rovnomerná	časová metóda

- ☒ 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 vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďovania do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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		334 502	7 838		144 641	3 204 949		3 691 930
Prírastky						1 794 205		1 794 205
Úbytky					77 428			77 428
Presuny		647 963				- 647 963		
Stav na konci účtovného obdobia		982 465	7 838		67 213	4 351 191		5 408 707
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		179 656	7 336		86 591			273 583
Prírastky		175 678	502		569			176 749
Úbytky					19 947			19 947
Stav na konci účtovného obdobia		355 334	7 838		67 213			430 385
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 846	502		58 050	3 204 949		3 418 347
Stav na konci účtovného obdobia		627 131				4 351 191		4 978 322

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		334 502	7 838		64 742	2 110 948		2 518 030
Prírastky						1 173 900		1 173 900
Úbytky								
Presuny					79 899	- 79 899		
Stav na konci účtovného obdobia		334 502	7 838		144 641	3 204 949		3 691 930
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		113 293	5 764		58 965			178 022
Prírastky		66 363	1 572		27 626			95 561
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		179 656	7 336		86 591			273 583
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		221 209	2 074		5 777	2 110 948		2 340 008
Stav na konci účtovného obdobia		154 846	502		58 050	3 204 949		3 418 347

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia			653 228					29 239	682 467
Prírastky							184 665	552	185 217
Úbytky			2 454					29 791	32 245
Presuny			164 329				- 164 329		
Stav na konci účt. obdobia			815 103				20 336		835 439
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia			306 570						306 570
Prírastky			90 231						90 231
Úbytky			2 454						2 454
Stav na konci účt. obdobia			394 347						394 347
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia			346 658					29 239	375 897
Stav na konci účt. obdobia			420 756				20 336		441 092

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia			525 450				13 855		539 305
Prírastky							292 268	29 791	322 059
Úbytky			178 345					552	178 897
Presuny			306 123				- 306 123		
Stav na konci účt. obdobia			653 228					29 239	682 467
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia			296 271						296 271
Prírastky			188 644						188 644
Úbytky			178 345						178 345
Stav na konci účt. obdobia			306 570						306 570
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia			229 179				13 855		243 034
Stav na konci účt. obdobia			346 658					29 239	375 897

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Neaktivované náklady	Aktivované náklady	Náklady spolu
Vývoj nových databáz, algoritmov		457 214	457 214

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Solargis Americas Inc.	100,00	100,00			33 672
SOLARGIS APAC PTE.LTD.	100,00	100,00			51 000
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO	33 672											33 672
Prírastky	51 000											51 000
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO	84 672											84 672
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO	33 672											33 672
Stav kon. ÚO	84 672											84 672

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO												
Prírastky	33 672											33 672
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO	33 672											33 672
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO												
Stav kon. ÚO	33 672											33 672

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	2 180	380		1 800	760
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	2 180	380		1 800	760

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	221 285	217 862
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	696 878	321 499
Krátkodobé pohľadávky spolu	918 163	539 361
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	20 492	27 333
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 492	27 333

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	1 280	3 884
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 665 669	1 192 335
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 666 949	1 196 219

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 077	381
certifikáty	1 044	258
hosting	33	123
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	103 392	82 583
domény, hosting, licencie, online prístupy, antivirový program	95 392	76 583
členské	8 000	6 000
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	1 660 577
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 660 577
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 660 577

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. 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	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na dovolenky	117 942	129 410	115 611		131 741
rezerva na účtovnú závierku	8 229	11 574	8 229		11 574
rezerva na audit	3 800	3 000	3 800		3 000
ostatné rezervy	14 000	69 400	14 000		69 400

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na dovolenky	94 768	118 527	95 353		117 942
rezerva na účtovnú závierku	7 932	8 229	7 932		8 229
rezerva na audit	3 740	3 800	3 740		3 800
ostatné rezervy	4 500	10 000	4 500		10 000

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 605 516	424 346
Záväzky po lehote splatnosti	53 070	112 846

III.2 d) Informácie o záväzkoch

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		12 172		11 441
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		12 172		11 441
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	733 600	12 696	522 045	15 147
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	374 800	12 696	276 386	15 147
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä	9 621		7 253	
Záväzky voči zamestnancom	189 280		127 741	
Daňové záväzky a dotácie	35 398		24 587	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	124 501		86 078	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 83	- 386
odpočítateľné		
zdaniteľné	- 83	- 386
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	97 662	130 542
odpočítateľné		
zdaniteľné	97 662	130 542
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	20 492	27 333
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	6 841	- 24 524
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 441	8 936
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 287	22 164
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 287	22 164
Čerpanie sociálneho fondu	27 556	19 659
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 172	11 441

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver	EUR	1,37	28.02.2027	495 620	
			..		
			..		
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový úver	EUR	1,37	31.12.2023	416 670	
			..		
			..		
Dlhodobé pôžičky					
			..		
			..		
			..		
Krátkodobé pôžičky					
			..		
			..		
			..		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			..		
			..		

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	106 911	94 277
služby	106 911	94 277
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 412 988	4 468 485
služby	4 412 988	4 468 485

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. 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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 454 932	X	X	1 783 223	X	X
teoretická daň	X	305 536	21,00	X	374 477	21,00
Daňovo neuznané náklady	134 989	28 348	1,95	150 166	31 535	1,77
Výnosy nepodliehajúce dani	130 277	27 358	-1,88	18 191	3 820	-0,21
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 457 214	- 96 007	-6,60	-1 214 388	- 255 021	-14,30
Spolu	1 002 430	210 511	14,47	700 811	147 170	8,26
Splatná daň z príjmov	X	210 519	14,47	X	147 171	8,26
Odložená daň z príjmov	X	- 6 841	0,47	X	24 524	-1,38
Celková daň z príjmov	X	217 360	14,94	X	122 646	6,88

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

IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	služby					
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
tuzemsko	32 352	78 965				
EÚ+3 krajiny	7 914 947	6 460 115				
Spolu	7 947 299	6 539 080				

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	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia DNM	457 214	607 194
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Dotácia EÚ	213 588	149 588
Dotácia MHRSR	567 948	185 533
Finančné výnosy, z toho:	48 730	37 653
Kurzové zisky, z toho:	48 686	37 653
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 585	28 377
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	44	
Bankové úroky	44	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 862 495	1 691 809
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 800	3 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 858 695	1 688 009
konzultačné a marketingové služby	1 112 415	830 977
nájomné	255 222	158 656
ostatné	1 491 058	698 376
Osobné náklady, z toho:	4 356 967	3 358 921
Mzdy	3 174 666	2 456 931
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	809 963	607 085
Zdravotné poistenie	294 962	242 524
Sociálne zabezpečenie	77 376	52 381
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	289 410	379 692
odpisy	266 979	156 765
ZC predaného majetku		127 440
ostatné náklady	8 701	83 489
dane a poplatky	13 730	11 998
Finančné náklady, z toho:	87 697	55 168
Kurzové straty, z toho:	27 385	9 300
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 439	506
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	54 827	45 868
bankové poplatky	54 827	45 868
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 947 299	6 539 080
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 947 299	6 539 080

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	69 591	69 591
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Iné položky	1 388	11 580

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

Názov položky	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny fin. majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ			
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 dlho-dobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zme-na právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

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

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

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Solargis Americas Inc.	Výnosy zo služieb	666 251	54 184
Solargis Americas Inc.	Náklady zo služieb	358 099	62 100

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

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Výnosy zo služieb			666 251				
Náklady zo služieb			358 099	1			

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Výnosy zo služieb			54 184				
Náklady zo služieb			62 100	1			

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imaniaČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 034 097		542 973	1 660 577	2 151 701
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 660 577	1 237 572		-1 660 577	1 237 572
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 430 587		500 000	103 510	1 034 097
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	103 510	1 660 577		- 103 510	1 660 577
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

- ☒ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☐ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Poznámky k článku III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek DNM:
Dôvod nezaradenia evidovaného DNM k 31.12.2022 - majetok je vo vývoji

Poznámky k článku III. 1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehore splatnosti:
Obchodné pohľadávky sú založené v prospech SLSP.

Poznámky k článku III. 2 d) Informácie o záväzkoch:
Iné záväzky v bežnom období je suma záväzku zo sociálneho poistenia v sume 124 501 Eur a
v prechádzajúcom období je suma záväzku zo sociálneho poistenia v sume 85 815 Eur a iné v sume 264 Eur

Poznámky k článku IV. 1 c), d), f):
Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah:

Dotácia na medzinárodný projekt z prostriedkov EÚ v zmluvnej výške 698 993 EUR.
Spolu zaučtovaných do výnosov k 31.12.2022 je 388 548,71 Eur.

Dotácia na projekt z prostriedkov MHSR v zmluvnej výške 1 389 605 EUR.
Spolu zaučtovaných do výnosov k 31.12.2022 je 724 657,77 EUR.

Spoločnosť dňa 26.03.2021 založila 100% dcérsku spoločnosť s názvom Solargis Americas Inc., so sídlom v Canade.
Výška základného imania dcérskej spoločnosti je 50 000 CAD.

Spoločnosť dňa 17.06.2022 založila 100% dcérsku spoločnosť s názvom SOLARGIS APAC PTE.LTD., so sídlom v Singapore. Výška základného imania dcérskej spoločnosti je 51 000 EUR.