

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19. júna 2006. Dňa 08. júla 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 16875/R. Spoločnosť sídli na Priemyselnej ulici 4600/1, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 36 650 871.

Odštepny závod: Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.- odštepny závod Bratislava, Botanická 25/A, 841 04 Bratislava

V roku 2023 došlo v rámci údajov v Obchodnom registri ku zmene spoločníka spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vývoj, výroba a montáž elektrotechnických prístrojov a zariadení
2. opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických technických zariadení
3. elektroenergetika - distribúcia elektriny, dodávka elektriny

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	580	555
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	563	555
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
DET International Holding B.V.	47 119 951 EUR	100%	100%	100%
DELTA ENERGY SYSTEMS (SINGAPORE) PTE.LTD	996 EUR	0%	0%	0%
Spolu	47 120 947 EUR	100%	100%	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
DET INTERNATIONAL HOLDING LTD	7.3.2023	47 119 951	100%	100%	100%
DELTA ENERGY SYSTEMS (SINGAPORE) PTE.LTD	x	996	0%	0%	0%
Spolu	x	47 120 947	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Delta Electronics. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Delta Electronics (Thailand) Plc.. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať na internetovej stránke www.deltaenergysystems.com.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Konatelia

Konateľ: Chi-Ming Yu

Prokúra

Prokurista: Ing. Daniel Cyprian

Prokurista: Ing. Jaroslav Emeljanov

Prokurista: Ľubomír Wäldl

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť počas roku 2023 nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia či premeny.

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. júla 2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 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).

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
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný 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 hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	50	2	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 5	50 - 20	lineárna
Dopravné prostriedky	3 až 5	33 - 20	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	-	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. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú:

- mzdy nepriamych výrobných pracovníkov vrátane sociálneho zabezpečenia,
- odpisy výrobných zariadení,
- spotrebu energií,
- spotrebu nepriameho materiálu, náhradných dielov pre výrobné zariadenia a režijného materiálu do výroby.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) 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.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) 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.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

k) 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 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.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar 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.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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		89 395						89 395
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 395	0	0	0	0	0	89 395
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		81 500						81 500
Prírastky		5 351						5 351
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 851	0	0	0	0	0	86 851
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 895	0	0	0	0	0	7 895
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 544	0	0	0	0	0	2 544

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		83 094						83 094
Prírastky		6 301						6 301
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 395	0	0	0	0	0	89 395
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		73 256						73 256
Prírastky		8 244						8 244
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 500	0	0	0	0	0	81 500
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 838	0	0	0	0	0	9 838
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 895	0	0	0	0	0	7 895

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	24 557 005	19 538 433				6 768 814		52 310 370
Prírastky	511 820	57 875	2 541 068				7 518 113		10 628 877
Úbytky			224 132						224 132
Presuny			6 072 056				-6 072 056		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 957 938	24 614 881	27 927 425	0	0	0	8 214 871	0	62 715 115
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 243 057	15 544 635						22 787 692
Prírastky		526 619	3 800 281						4 326 900
Úbytky			180 933						180 933
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 769 677	19 163 984	0	0	0	0	0	26 933 661
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	17 313 948	3 993 798	0	0	0	6 768 814	0	29 522 678
Stav na konci účtovného obdobia	1 957 938	16 845 204	8 763 441	0	0	0	8 214 871	0	35 781 454

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	24 682 328	18 734 562			12	179 405		45 042 426
Prírastky			1 286 730				6 747 036		8 033 767
Úbytky		125 324	640 487			12			765 823
Presuny			157 628				-157 628		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	24 557 005	19 538 433	0	0	0	6 768 814	0	52 310 370
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 729 091	14 662 218						21 391 310
Prírastky		525 359	1 236 904						1 762 263
Úbytky		11 394	354 487						365 881
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 243 057	15 544 635	0	0	0	0	0	22 787 692
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	17 953 237	4 072 344	0	0	12	179 405	0	23 651 116
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	17 313 948	3 993 798	0	0	0	6 768 814	0	29 522 678

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON a Kooperativa pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky jeho hodnoty.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V prípade nízkej obrátkovosti zásob materiálu na sklade sa tvorí opravná položka.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	2 203 600	468 127			2 671 727
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	1 607 317	2 056 645			3 663 961
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	3 810 917	2 524 771	0	0	6 335 688

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

6. POHLADÁVKY

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	221		-185		36
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	221	0	-185	0	36

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 a 2022 vytvorené opravné položky nasledovne:

	Dni po splatnosti	%
1	V lehote splatnosti	0,0%
2	Po lehote splatnosti 1 - 15 dní	0,0%
3	Po lehote splatnosti 16 - 30 dní	0,5%
4	Po lehote splatnosti 31 - 60 dní	2,5%
5	Po lehote splatnosti 61 - 90 dní	15%
6	Po lehote splatnosti 91 - 180 dní	25%
7	Po lehote splatnosti 181 - 365 dní	50%
8	Po lehote splatnosti nad 365 dní	100%

V rokoch 2023 a 2022 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutia konkurzného konania, vyrovnania či neuspokojenia pohľadávok v konkurznom konaní či z iných dôvodov, neodpísala do nákladov žiadne pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 57 131 189 eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 807 635	115 541	57 923 176
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	57 024 356	106 833	57 131 189
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	783 279	8 708	791 987
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	301 329		301 329
Iné pohľadávky	20 915		20 915
Krátkodobé pohľadávky spolu	58 129 879	115 541	58 245 420

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

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	109 724	7 443 854
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	109 724	7 443 854

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	-

Spoločnosť má vystavenú bankovú záruku za colný dlh vo výške 500 000 EUR.

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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 433	30 567
Poistné	0	3 237
Iné	9 433	27 330
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2023 je vo výške 47 120 947 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 891 269
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	144 563
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 696 706
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Spolu	2 891 269

11. 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:	1 425 312	367 432	0	0	1 792 744
Rezerva na odchodné do dôchodku	391 707	1 460			393 167
Záručné opravy	1 033 605	174 129			1 207 734
Iné	0	191 843			191 843
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 592 655	2 390 035	-2 521 634	0	2 461 056
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	495 315	648 350	-495 315		648 350
Odmeny	544 458	639 286	-544 458		639 286
Záručné opravy	71 021				71 021
Iné	1 481 862	1 102 398	-1 481 862		1 102 398

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 130 520	339 321	-44 530	0	1 425 312
Rezerva na odchodné do dôchodku	436 237		-44 530		391 707
Záručné opravy	694 284	339 321			1 033 605
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 746 905	2 521 634	-2 675 884	0	2 592 655
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	545 008	495 315	-545 008		495 315
Odmeny	465 933	544 458	-465 933		544 458
Záručné opravy	302 974		-231 953		71 021
Iné	1 432 990	1 481 862	-1 432 990		1 481 862

Spoločnosť tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na očakávané riziká a straty. Krátkodobé rezervy budú použité v rámci jedného roka. Dlhodobé rezervy sú rezervy primárne určené na záručné opravy, v rámci ktorých sa očakáva, že budú použité do 5 rokov.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	27 134 332	12 959 977
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27 134 332	12 959 977
Krátkodobé záväzky spolu	24 034 718	25 652 104
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	23 664 223	22 267 074
Záväzky po lehote splatnosti	370 495	3 385 030

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 10 692 953 eur.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3 644 058	-7 032 618
odpočítateľné	6 335 724	3 811 138
zdaniteľné	-9 979 782	-10 843 756
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 382 155	3 327 857
odpočítateľné	3 382 155	3 327 857
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Zostatok daňovej úľavy	0	0
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-55 000	-778 000
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-723 000	-8 000
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 55 000 eur. Súčasťou sú dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými hodnotami majetku a záväzkov.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	173 500	14 923
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	68 317	163 413
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	100 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	118 317	263 413
Čerpanie sociálneho fondu	-214 227	-104 837
Konečný zostatok sociálneho fondu	77 590	173 500

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajímaným formou finančného lízingu, ktorého zostatková účtovná hodnota by bola vyššia než 0.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	608 225	484 400	8 867 252	2 792 855	9 475 477	3 277 255
Európa	27 981 968	27 950 829	3 021 763	3 568 114	31 003 732	31 518 943
Tretie krajiny	100 969 987	73 540 791	9 009 727	9 730 845	109 979 714	83 271 636
Spolu	129 560 180	101 976 020	20 898 743	16 091 814	150 458 923	118 067 834

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 909 206	2 772 218	4 210 956	-863 012	-1 438 738
Výrobky	10 695 267	8 912 936	5 637 474	1 782 331	3 275 462
Spolu	12 604 473	11 685 154	9 848 430	919 319	1 836 724
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	919 319	1 836 724

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 130 260	27 911 849
Predaj materiálu a dlhodobého majetku	21 764 040	27 458 582
Ostatné	366 220	453 267
Finančné výnosy, z toho:	670 809	1 990 740
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	670 809	1 990 740
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	133 228
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	129 560 180	101 976 020
Tržby z predaja služieb	4 590 583	3 939 976
Tržby za tovar	16 308 160	12 151 838
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	150 458 923	118 067 834

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 193 010	6 020 112
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky)	17 350	12 500
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (ostatné uistovacie služby)	36 000	36 000
Daňové poradenstvo	7 500	6 500
Náklady na dopravu	218 702	149 240
Opravy a údržba	1 860 612	1 367 836
Náklady na zamestnancov	3 013 886	2 550 615
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 130 737	898 503
Licencie, administratívne a telefónne poplatky	213 017	34 083
Cestovné	252 615	23 039
Nájomné	337 321	222 616
Ostatné	105 269	719 180
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 777 229	20 002 641
Predaný materiál a dlhodobý majetok	19 264 326	19 568 674
Manká a škody	199 854	198 397
Ostatné	313 049	235 570
Finančné náklady, z toho:	2 136 464	1 647 324
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 394 210</i>	<i>1 583 251</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	111 434	23 012
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>742 254</i>	<i>64 073</i>
Úroky	720 035	42 102
Ostatné	22 219	21 971

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:	3 521 006	x	x	3 633 739	x	x
teoretická daň	x	739 411	21%	x	763 085	21%
Daňovo neuznané náklady	4 495 266	944 006	27%	2 572 431	540 211	15%
Výnosy nepodliehajúce dani	421 561	88 528	3%	1 263 828	265 404	7%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	7 594 711	1 594 888	45%	4 942 342	1 037 892	29%
Odpočet daňovej straty a daňových licencií	1 368 675	287 422	8%	1 368 675	287 422	8%
Splatná daň z príjmov	x	1 307 467	37%	x	750 470	21%
Odložená daň z príjmov	x	-723 000	-21%	x	-8 000	0%
Celková daň z príjmov	x	584 467	17%	x	742 470	20%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	1	0	0
BR03: Delta Electronics Brasil LTDA	1	10 536	0
CH02 : DELTA ELECTRONICS (SWITZERLAND) AG	1	31 031	811 585
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	1	88 595	274 080
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	1	6 559	2 630
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	1	0	29 566
FRE1 : DELTA ELECTRONICS (FRANCE) SAS	1	3 158	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	1	115 742	96 247
JP00 : DELTA ELECTRONICS (JAPAN) INC.	1	73 389	0
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	1	3 103	0
IT00 : DELTA ELECTRONICS (ITALY) S.R.L.	1	0	157 608
CN21:DELTA GREENTECH (CHINA) CO., LTD	1	2 970	6 708
US08 : DELTA ELECTRONICS (AMERICAS) LTD.	1	78 039	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	1	27 373 622	26 271 865
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	1	53 691	5 361
SE00 : Delta Energy Systems (Sweden) AB	1	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	1	48 293 951	28 940
SG18 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	1	5 196	0
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	1	34 698 715	34 059 544
ES00 : DELTA ELECTRONICS SOLUTIONS (SPAIN)	1	0	132 841
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	1	9 475 477	3 276 110
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	1	25 214 627	47 198 529
CZ00 : DELTA ELECTRONICS (CZECH REPUBLIC),	1	3 825	288
KR00 : DELTA ELECTRONICS (KOREA), INC	1	14 902	16 812
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	2	0	0
CH02 : DELTA ELECTRONICS (SWITZERLAND) AG	2	59 064	94 482
IN06 : DELTA ELECTRONICS INDIA MANUFACTURING PRIVATE LIMITED	2	941	0
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	2	16 402	44 858
ES00 : DELTA ELECTRONICS SOLUTIONS (SPAIN)	2	0	0
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	2	0	35
FR00 : Delta Electronics (France) SA	2	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	2	369	13 252
IN05 : DELTA ELECTRONICS INDIA PVT. LTD	2	172	3 734
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	2	16 643	23 631
BR03: Delta Electronics Brasil LTDA	2	1 864	43 196
MX02 : Delta Elec. Intl. Mexico S.A. DE C.V.	2	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	2	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	2	12 084 559	12 269 443
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	2	4 947	35 489
NOE1 : DELTA ELECTRONICS (NORWAY) AS	2	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	2	246 290	529 897
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	2	853 616	374 105
TR00 DELTA GREENTECH ELEKTRONIK SAN. LTD	2	0	0
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	2	55 926	26 006
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	2	2 141 042	7 640 367
CZ00 : DELTA ELECTRONICS (CZECH REPUBLIC).	2	1 810	510
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	2	5 830 462	5 430 727
USE1 : DELTA ELECTRONICS (USA) INC.	2	0	0
CH02 : DELTA ELECTRONICS (SWITZERLAND) AG	3		0
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	3		0
IT00 : DELTA ELECTRONICS (ITALY) S.R.L.	3		0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	3	1 153 716	4 446
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	3	3 875 434	3 863 322
SG19: DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE)	3		4 238
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	3	0	0
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	3	1 243 127	1 300 339
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	3		0
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	4		0
BR03: Delta Electronics Brasil Ltda	4		2 068
CH02 : DELTA ELECTRONICS (SWITZERLAND) AG	4	43 070	35 171
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	4	17 482	2 779
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	4		0
ES00 : DELTA ELECTRONICS SOLUTIONS (SPAIN)	4		1 361
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	4	4 026	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	4	31 782	106 552
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	4		0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	4	37 213 140	21 693 528
SG19: DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE)	4		0
IN05 : DELTA ELECTRONICS INDIA PVT. LTD.	4	2 410	4 101
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	4	892	1 851
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	4	12 396 630	9 775 273
TH04: DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	4		0
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	4	709	6 564
NOE1 : DELTA ELECTRONICS (NORWAY) AS	4	596 977	875 180
SEE1 : Delta Electronics (Sweden) AB	4	2 901	2 526
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	4	1 390 733	1 886 584
TR00 DELTA GREENTECH ELEKTRONIK SAN. LTD	4		0
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	4	1 798 547	795 446
USE1 : DELTA ELECTRONICS (USA) INC.	4		0
US08: Delta Electronics (Americas) Ltd.	4	70 368	16 151
CH02 : DELTA ELECTRONICS (SWITZERLAND) AG	5	50 423	72 178
CZ00 : DELTA ELECTRONICS (CZECH REPUBLIC).	5	21 632	2 007
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	5	0	325

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	5	0	0
ES00 : DELTA ELECTRONICS SOLUTIONS (SPAIN)	5	0	0
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	5	0	205
GB00 : Delta Electronics Europe Limited	5	0	0
IT00 : DELTA ELECTRONICS (ITALY) S.R.L.	5	0	0
NL02 : Deltronics (Netherlands) BV	5	0	0
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	5	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	5	2 878 152	3 324 615
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	5	30 920	17
FR00 : Delta Electronics (France) SA	5	0	0
PLE1: ELTEK POLSKA SP. Z O.O.	5	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	5	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	5	1 359 774	1 162 069
SG13 : Delta Energy Systems (Singapore) Pte Ltd	5	0	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	5	364 613	294 218
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	5	490 416	8 940
NOE1 : DELTA ELECTRONICS (NORWAY) AS	5	92	280
TW17 : DELBIO INC.	5	0	0
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	5	684 761	1 785 603
CH02 : DELTA ELECTRONICS (SWITZERLAND) AG	7	224 221	255 202
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	7	37 800	37 482
ES00 : DELTA ELECTRONICS SOLUTIONS (SPAIN)	7		0
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	7	0	277
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	7	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	7	14 485	14 131
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	7		0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	7	5 090 242	3 485 683
SG19: DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE)	7		2 407
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	7	1 182 429	648 256
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	7	1 317 015	1 556 163
NOE1 : DELTA ELECTRONICS (NORWAY) AS	7	1 247	41 094
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	7	1 330	1 005
IN05 : DELTA ELECTRONICS INDIA PVT. LTD.	7	0	72
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	7	3 556	254 977

Legenda:

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| 1 tržby za výroby | 5 tržby za služby |
| 2 výnosy z predaja materiálu | 6 nákladové úroky |
| 3 nákup výrobkov | 7 náklady za služby |
| 4 nákup materiálu | |

18. 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	47 120 947				47 120 947
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
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 zlučení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 853 032			144 563	1 997 595
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 240 103			2 696 706	28 936 809
Neuhradená strata minulých rokov	-7 655 154				-7 655 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 891 268	2 936 537		-2 891 268	2 936 537
Vyplatené dividendy	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu					73 336 734

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	47 120 947				47 120 947
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
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 zlučení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 742 894			110 138	1 853 032
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	24 247 492			1 992 611	26 240 103
Neuhradená strata minulých rokov	-7 655 154				-7 655 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 202 751	2 891 269		-2 202 751	2 891 268
Vyplatené dividendy	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu					70 450 196

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 2 936 537 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- tvorba zákonného rezervného fondu;
- prevod zvyšnej časti zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 521 006	3 633 739
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	7 915 438	3 477 271
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 332 251	2 004 210
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	367 432	294 792
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 524 586	1 154 781
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	21 134	81 389
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	720 035	42 102
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)	-50 001	-100 003
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-21 167 873	-9 367 890
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-14 100 555	-9 870 189
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 862 108	3 517 153
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 205 210	-3 014 854
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-9 731 429	-2 256 880
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-720 035	-42 102
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-10 451 464	-2 298 982
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 296 989	50 815
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-11 748 454	-2 248 167
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-6 301
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-10 632 389	-7 867 427
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	46 712	-101
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		
B.15.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-10 585 677	-7 873 829

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	15 000 000	12 000 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	15 000 000	12 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	15 000 000	12 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-7 334 130	1 878 004
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	7 443 854	5 565 850
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	109 724	7 443 854
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	109 724	7 443 854