

Výročná správa

spoločnosti

Signify Slovakia s. r. o.

za rok 2023

Základné informácie o skupine Signify

27. mája 2016 koncern Royal Philips uviedol na trh cez Holandskú burzu cenných papierov akcie samostatnej spoločnosti Philips Lighting, čím sa začala písať nová kapitola našej dlhej histórie. Viac ako 125 rokov bol Philips inovátorom v osvetlení. Týmto krokom došlo k osamostatneniu tohto obchodného sektora v novej samostatnej nadnárodnej spoločnosti. Názov skupiny sa od 16. mája 2018 zmenil z Philips Lighting na Signify. Nové meno je jasným výrazom našej strategickej vízie a smerovania, vychádza zo skutočnosti, že svetlo sa stáva inteligentným jazykom, ktorý prepája ľudí a prenáša význam.

Signify naďalej využíva značku Philips pre svoje výrobky, na základe licenčnej zmluvy s Royal Philips.

Globálny vývoj v roku 2023

Spoločnosť Signify je svetovým lídrom v oblasti osvetlenia pre profesionálov a spotrebiteľov, ako aj osvetlenia pre internet vecí. Naše energeticky účinné osvetľovacie produkty, systémy a služby umožňujú našim zákazníkom vychutnať si výbornú kvalitu svetla, robia životy ľudí bezpečnejšími a pohodlnejšími, zaisťujú vyššiu produktivitu firiem a v mestách sa vďaka nim lepšie žije. Svetelné zdroje premieňame v dátové body umožňujúce prepojenie viacerých zariadení, miest a ľudí pomocou svetla, čo prispieva k vytváraniu bezpečnejšieho, produktívnejšieho a inteligentnejšieho sveta.

S tržbami vo výške 6,7 miliardy EUR v roku 2023, s približne 32 000 zamestnancami a zastúpením vo viac než 74 krajinách na celom svete sprístupňujeme výnimočný potenciál svetla s cieľom rozšíriť ľudské životy a zaisťovať lepší svet.

Podrobnejšie informácie o hospodárskom roku 2023 za celú skupinu Signify je možné nájsť vo Výročnej správe na [Signify AR 2023](#).

Philips na Slovensku

V súlade s globálnou stratégiou bola od 1. februára 2016 ukončená činnosť obchodného sektora spotrebiteľského životného štýlu (Consumer Lifestyle) v rámci spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. Na základe globálneho rozhodnutia o rozdelení na dve samostatné spoločnosti bola spoločnosť Philips Slovakia s.r.o. začlenená do globálnej skupiny Philips Lighting (Signify) a pokračuje v aktivitách sektora Svetelná technika (Lighting).

Zmena bola dokončená zmenou obchodného mena z Philips Slovakia s.r.o. na Signify Slovakia s.r.o., s platnosťou od 27.01.2019.

V oblasti osvetlenia má naša spoločnosť dlhú históriu na slovenskom trhu, s vedúcou pozíciou, ktorá kopíruje globálny vývoj a trendy. Spoločnosť Signify naďalej inovuje LED osvetlenie a stojí na čele úsilia o rozšírenie odvetvia na systémy osvetlenia na profesionálnych aj spotrebiteľských trhoch. Pozícia jednotky v oblasti prepojeného osvetlenia robí zo spoločnosti Signify partnera so zameraním na osvetlenie pre internet vecí (IoT). Svojim zákazníkom poskytujeme vysoko kvalitné a energeticky účinné osvetľovacie produkty, systémy a služby.

Vývoj v roku 2023

V roku 2023 sa aj v Signify Slovakia s.r.o. prejavil celosvetový vývoj v oblasti tržieb. Celkové tržby spoločnosti Signify Slovakia s.r.o. z predaja tovaru a zákaziek dosiahli 9 302 tis. € (oproti 9 326 tis. € v roku 2022).

Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok čistý zisk 205 tis. € (zisk 33 tis. € v roku 2022). Priemerný počet zamestnancov bol 11 v roku 2023 aj v roku 2022.

Predpoklad vývoja pre rok 2023 a ďalšie obdobia

Budeme sa sústrediť na ďalšie inovácie a odlíšenie výrobkov na báze LED. Spoločnosť bude pokračovať v prechode od konvenčných zdrojov na LED, smerom k integrovaným LED svietidlám a LED elektronike. Celosvetovo sa zameriame na využitie LED osvetlenia v poľnohospodárstve prostredníctvom technológie Horticulture. V spotrebiteľských svietidlách bude pokračovať trend k inteligentnému osvetleniu domácnosti, očakávame ďalší rast tržieb z predaja nášho „smart“ riešenia Philips Hue. V segmente profesionálneho osvetlenia máme rozpracované projekty vo všetkých segmentoch.

Chceme úspešne naplňovať globálne strategické ciele skupiny Signify na slovenskom trhu, chceme byť aktívnymi účastníkmi a spolutvorcami posunu v trendoch svetelnej techniky a osvetlenia na Slovensku.

Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

V Signify veríme, že akceptovanie určitých rizík je neoddeliteľnou súčasťou podnikateľského správania. Zavedený systém štruktúrovaného riadenia rizík umožňuje manažmentu podstupovanie rizík kontrolovaným spôsobom. Manažment rizík a systém kontroly sú nastavené tak, aby poskytovali primerané uistenie, že strategické a finančné ciele podniku sú dosahované integráciou manažérskych kontrol do dennej operatívy, zabezpečením súladu s právnymi požiadavkami a uchovaním integrity finančného výkazníctva spoločnosti.

Naše riadenie rizík sa zameriava na kategórie strategických, operatívnych, legislatívnych a finančných rizík. Riadenie a kontrola rizík sú integrálnou súčasťou systému plánovania a hodnotenia výsledkov v pravidelnom cykle. Spoločnosť má zavedený na globálnej úrovni Systém riadenia (Corporate Governance), Obchodný kontrolný rámec (Business Control Framework) a Všeobecné obchodné zásady (General Business Principles).

- systém riadenia predstavuje systém, ktorým je spoločnosť riadená a kontrolovaná
- obchodný kontrolný rámec definuje štandardy pre riadenie rizík a vykonávané kontroly
- všeobecné obchodné zásady definujú našu integritu, naše etické štandardy správania

Podrobnejší popis systému kontroly a riadenia rizík je uvedený v globálnej výročnej správe skupiny Signify.

Vplyv na životné prostredie

Neoddeliteľnou súčasťou našej stratégie Five Frontiers je, že náš rast nesmie byť na úkor zeme, ale v jej prospech. Naša stratégia identifikuje päť domén pre inovatívny a udržateľný rast: podieľanie sa na opatreniach v oblasti klimatu, prispievanie k obehovému hospodárstvu, zvýšenie dostupnosti potravín, zvýšenie bezpečnosti a ochrany, a zlepšenie zdravia a blahobytu. Prostredníctvom programu trvalej udržateľnosti Brighter Lives, Better World 2025, budeme zosilňovať pozitívny vplyv našich zákazníkov a dodávateľov, aby sme sa stali viac trvalo udržateľní. Sme hrdí, že sme čo sa týka našich záväzkov v súlade s cieľmi zdvojnásobiť pozitívny dopad na životné prostredie a spoločnosť do konca r. 2025.

Náklady na výskum a vývoj

Aktivity výskumu a vývoja sú globálne sústredené len v obmedzenom počte krajín. Signify Slovakia s.r.o. nemá žiadne náklady na výskum a vývoj.

Nadobudnutie dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť nenadobudla v období roku 2023 žiadne majetkové účasti v iných spoločnostiach, nenadobudla žiadne cenné papiere ani obchodné podiely ovládajúcej osoby alebo osôb patriacich do jej skupiny.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Finančné informácie o spoločnosti

Finančné informácie o účtovnej jednotke sú obsiahnuté v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2023, ktorá je prílohou výročnej správy.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

K dátumu zostavenia výročnej správy vedenie Spoločnosti nevie o žiadnych významných následných udalostiach okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach k účtovnej závierke (účtovná závierka je súčasťou výročnej správy), ktoré by boli významné pre vyhodnotenie informácie v tejto výročnej správe.

Návrh na rozdelenie zisku

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023, zisku vo výške 205 tis. € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je ponechať ho v nerozdelenom zisku.

Základné ukazovatele vývoja hospodárskej a finančnej situácie spoločnosti

Vybrané údaje z výkazu ziskov a strát (v tis. EUR)

| | 2023 | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Tržby z predaja tovaru | 6 767 | 7 155 | 5 782 |
| Tržby z predaja služieb | 2 573 | 2 121 | 2 773 |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob | -38 | 50 | - |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku | | | |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | - | - | - |
| Výnosy z finančnej činnosti | - | - | - |
| Výnosy spolu | 9 302 | 9 326 | 8 555 |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Náklady na tovar, materiál a služby | 8 194 | 8 510 | 7 551 |
| Osobné náklady | 756 | 664 | 651 |
| Odpisy dlhodobého majetku | 19 | 5 | 5 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 43 | 51 | - |
| Náklady na finančnú činnosť | 25 | 38 | 54 |
| Daň z príjmov | 60 | 25 | 69 |
| Náklady spolu | 9 097 | 9 293 | 8 330 |

| | | | |
|------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Čistý zisk (+) / strata (-) | 205 | 33 | 225 |
|------------------------------------|------------|-----------|------------|

Vybrané údaje zo súvahy (v tis. EUR)

| AKTÍVA | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Neobežný majetok | 5 | 10 | 15 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 5 | 10 | 15 |
| Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 | 0 |
| Obežný majetok | 3 214 | 3 687 | 4 313 |
| Zásoby | 100 | 63 | 60 |
| Dlhodobé pohľadávky | 341 | 80 | 106 |
| Krátkodobé pohľadávky | 2 773 | 3 542 | 4 148 |
| Finančné účty | 0 | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 | 3 |

| PASÍVA | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vlastné imanie | 1 085 | 880 | 847 |
| Základné imanie | 66 | 66 | 66 |
| Kapitálové fondy | 411 | 411 | 411 |
| Fondy zo zisku | 145 | 145 | 145 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 258 | 225 | - |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 205 | 33 | 225 |
| Závazky | 1 884 | 2 400 | 3 235 |
| Rezervy | 481 | 381 | 377 |
| Dlhodobé záväzky | 10 | 8 | 0 |
| Krátkodobé záväzky | 1 385 | 1 993 | 2 840 |
| Bankové úvery a výpomoci | 8 | 18 | 11 |
| Časové rozlíšenie | 250 | 417 | 248 |

Údaje z prehľadu o peňažných tokoch / cash flow (v tis. EUR)

| | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|-------------|---------------|-----------|
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 0 | 0 | 0 |
| Zisk pred zdanením | 265 | 58 | 294 |
| Úpravy o nepeňažné operácie | -63 | 224 | 294 |
| Zmena pracovného kapitálu | 70 | 1 303 | 305 |
| Peňažné toky z úrokov | -11 | -51 | 0 |
| Zaplatená/prijatá daň z príjmov | 13 | -41 | -28 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | -278 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 274 | 1 493 | -1 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -14 | - | - |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -260 | -1 493 | 1 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 0 | 0 | 0 |

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Signify Slovakia s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Signify Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

8. júla 2024
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|---|---|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 IČO 3 1 3 4 1 2 4 1 SK NACE 4 6 . 4 3 . 0 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná | Účtovná jednotka malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x) | Mesiac Rok od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 |
|---|---|---|--|

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i g n i f y S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E V O Z S K Á

Číslo

4 B

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , O d d i e l S r o , v l o ž k a 4 2 5 0 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

T. Narkiewicz

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| UZPOD V14_2 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------|------------------------------|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce |
| | | | 1 | 2 | úctovné obdobie |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 001 | 3 374 582 | 3 218 650 | |
| | | | 155 932 | | 3 696 696 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 002 | 125 326 | 4 623 | |
| | | | 120 703 | | 9 667 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 003 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 009 | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 010 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 011 | 125 326 | 4 623 | |
| | | | 120 703 | | 9 667 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 012 | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | 57 222 | 4 623 | |
| | | | 52 599 | | 9 667 |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 56 766 | | |
| | | | 56 766 | | |

| UZPOD V14_3 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|---------|---|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | Netto 2 | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | 11 338 | | |
| | | | 11 338 | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 018 | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 019 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 021 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 022 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 023 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 024 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 025 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 026 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 027 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 028 | | | |

| UZPOD V14_4 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 | | |
|-------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 029 | | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 030 | | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 031 | | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 032 | | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 033 | 3 249 227 | 3 213 998 | | | |
| | | | 35 229 | | 3 687 027 | | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 034 | 100 446 | 100 361 | | | |
| | | | 85 | | 63 564 | | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 035 | | | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/ | 036 | 12 887 | 12 887 | | | |
| | | | | | 50 490 | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 037 | | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 038 | | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 039 | 87 559 | 87 474 | | | |
| | | | 85 | | 13 074 | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 040 | | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 041 | 340 652 | 340 652 | | | |
| | | | | | 80 676 | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 042 | 237 227 | 237 227 | | | |
| | | | | | | | |

| UZPOD V14_5 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|-------|---|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | Netto |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 043 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 044 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 045 | 237 227 | | 237 227 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 046 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 047 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 048 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 049 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 050 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 051 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 052 | 103 425 | | 103 425 |
| | | | | | 80 676 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 053 | 2 808 129 | | 2 772 985 |
| | | | 35 144 | | 3 542 787 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 054 | 2 808 129 | | 2 772 985 |
| | | | 35 144 | | 2 123 558 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 055 | 1 411 660 | | 1 411 660 |
| | | | | | 22 666 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 056 | | | |

| UZPOD V14_6 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 | | |
|-------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|-----------|---------|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 057 | | 1 396 469 | 1 361 325 | | |
| | | | | 35 144 | | 2 100 892 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 058 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 059 | | | | | |
| | | | | | | 1 408 582 | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 060 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 061 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 062 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 063 | | | | | |
| | | | | | | 10 647 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 064 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 065 | | | | | |
| | | | | | | | |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 066 | | | | | |
| | | | | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 067 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 068 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 069 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 070 | | | | | |
| | | | | | | | |

| UZPODV14_7 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------|--|---|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | Netto |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 071 | | | |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 072 | | | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 073 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 074 | 29 | | 29 |
| | | | | | 2 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 075 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 076 | | | |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 077 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 078 | 29 | | 29 |
| | | | | | 2 |
| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 | |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 079 | 3 218 650 | 3 696 696 | |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 080 | 1 084 564 | 879 569 | |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 081 | 66 388 | 66 388 | |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 082 | 66 388 | 66 388 | |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 083 | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 084 | | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 085 | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 086 | 410 805 | 410 805 | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 087 | 144 750 | 144 750 | |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 088 | 144 750 | 144 750 | |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 089 | | | |

| UZPODV14_8 Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|------------------------------------|---|----------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 090 | | | |
| A.V.1. | Statutárne fondy (423, 42X) | 091 | | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 092 | | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 093 | | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 094 | | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 095 | | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 096 | | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 097 | 257 626 | | 225 039 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 098 | 257 626 | | 225 039 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 099 | | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 204 995 | | 32 587 |
| B. | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 884 232 | | 2 400 358 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 9 665 | | 8 045 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | | |
| 1.a. | Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | | |
| 1.b. | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | | |
| 9. | Závazky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 9 665 | | 8 045 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 78 616 | 30 968 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 78 616 | 30 968 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 384 549 | 1 993 230 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 323 031 | 730 000 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 283 099 | 453 569 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 39 932 | 276 431 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 863 563 | 1 022 439 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | | 1 653 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 16 282 | 6 550 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 181 673 | 243 539 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | -10 951 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 402 924 | 349 630 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 32 273 | 41 500 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 370 651 | 308 130 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 8 478 | 18 485 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 249 854 | 416 769 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 4 195 | 3 440 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 192 282 | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 53 377 | 413 329 |

| | | | | | |
|-------|----------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| UZPOD | Výnosov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------|----------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 9 302 027 | 9 325 535 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 9 302 027 | 9 325 535 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 6 767 127 | 7 154 263 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 2 572 503 | 2 120 782 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | -37 603 | 50 490 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | | |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 9 012 763 | 9 230 386 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 5 162 900 | 6 267 905 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 2 233 286 | 1 600 766 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 85 | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 797 500 | 641 323 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 756 300 | 664 291 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 545 363 | 488 508 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 197 340 | 161 404 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 13 597 | 14 379 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 273 | 271 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 19 104 | 5 045 |
| G.1 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 19 104 | 5 045 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohládkam (+/-) (547) | 25 | 13 865 | -912 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 29 450 | 51 697 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 289 264 | 95 149 |

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 1 108 256 | 815 541 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 428 | 148 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | | |
| XI.1 | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 428 | 148 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 24 661 | 37 668 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 23 480 | 36 497 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 23 480 | 36 497 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 56 | 292 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 125 | 879 |

| | | | | | |
|-------|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| UZPOD | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | IČO | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | -24 233 | -37 520 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 265 031 | 57 629 |
| R | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 60 036 | 25 042 |
| R.1 | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 82 785 | |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | -22 749 | 25 042 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 204 995 | 32 587 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 1 | 2 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 4 | 1 | 4 | 8 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

Signify Slovakia s.r.o.
Prievozska 4/B
821 09 Bratislava

Spoločnosť Signify Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28. decembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 2. februára 1993 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 4250/B). Spoločnosť k 28. januáru 2019 zmenila svoje obchodné meno z Philips Slovakia s.r.o. na Signify Slovakia s.r.o. Zmena obchodného mena bola v obchodnom registri zapísaná 28. januára 2019.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– nákup a predaj elektrických a elektronických prístrojov.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29.6.2023.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Skupina 16. mája 2018 zmenila názov na Signify. Pôvodný názov skupiny bol Philips Lighting. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom Signify, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Signify Holding B.V. so sídlom High Tech Campus 48, Eindhoven 5656AE, Holandské kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti. Výročná správa skupiny Signify je zverejnená na stránke <https://www.signify.com/global/about/investors/financial-reports/annual-report>.

Spoločnosť nie je materská účtovná jednotka a nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2023 bol 11 (v účtovnom období 2022 bol 11). Počet zamestnancov k 31. decembru 2023 bol 12, z toho 1 vedúci zamestnanec (k 31. decembru 2022 to bolo 12 zamestnancov, z toho 1 vedúci zamestnanec).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

B. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

K 31. decembru 2023 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

| | Podiel na základnom imaní | | Hlasovacie práva | |
|--------------------------|---------------------------|---|------------------|--------------|
| | EUR | % | % | |
| Signify Holding B.V. | 65 638 | | 99 % | 99 % |
| Signify Netherlands B.V. | 750 | | 1 % | 1 % |
| Spolu | 66 388 | | 100 % | 100 % |

C. Informácie o prijatých postupoch**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimku predstavuje IT hardvér, ktorý sa od 1. januára 2013 zaraďuje na účty dlhodobého majetku bez ohľadu na obstarávaciu cenu a ktorý sa odpisuje 3 (notebooky, tablety), resp. 4 roky (desktoopy).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--|--|---|---------------------------------|
| Stavby | 40 | Rovnomerná | 2,5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 6 | Rovnomerná | 25-16,67 |
| Dopravné prostriedky | 4 | Rovnomerná | 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok (IT hardvér), ktorého cena je nižšia ako 1 700 EUR | 3 až 4 | Rovnomerná | 33,33-25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena je nižšia ako 1 700 EUR | Rôzna | Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia do používania | 100 |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 1 | 2 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 4 | 1 | 4 | 8 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odložené daňovej pohľadávky, posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje, či existujú objektívne dôkazy zníženia hodnoty pohľadávok.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty pohľadávok patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz. Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 1 | 2 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 4 | 1 | 4 | 8 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny zamestnancom, obrátové bonusy pre odberateľov, audit, účtovnú závierku, odchodné a ostatné rezervy.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepenažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

12. Odložené dane

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, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia daňovej straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - Spoločnosť ako nájomca. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežnej počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 1 | 2 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 4 | 1 | 4 | 8 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Operatívny prenájom - Spoločnosť ako prenajímateľ. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

16. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka zapísané do obchodného registra, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond nad rámec maximálnych požiadaviek stanovených zákonom.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi spoločníkov, ktoré nezvyšujú hodnotu základného imania.

17. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

18. 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

19. Porovnateľné údaje

Hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky sú nezmenené.

20. Oprava chýb minulých období

V roku 2023 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

D. Informácie k položkám súvahy**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľky poskytujú prehľad pohybu nehnuteľností, strojov a zariadení od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani nie je obmedzené právo Spoločnosti s ním nakladať.

Spoločnosť nemá poistený dlhodobý hmotný majetok.

Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)

| Názov | 1-01-2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31-12-2023 |
|---|----------------|---------------|----------|----------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Stavby | 57 222 | 0 | 0 | 0 | 57 222 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 42 706 | 14 060 | 0 | 0 | 56 766 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 11 338 | 0 | 0 | 0 | 11 338 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 111 266 | 14 060 | 0 | | 125 326 |
| Neobežný majetok spolu | 111 266 | 14 060 | 0 | 0 | 125 326 |

Oprávky/Opravné položky

| Názov | 1-01-2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31-12-2023 |
|---|----------------|---------------|----------|----------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Stavby | 47 555 | 5 044 | 0 | 0 | 52 599 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 42 706 | 14 060 | 0 | 0 | 56 766 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 11 338 | 0 | 0 | 0 | 11 338 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 101 599 | 19 104 | 0 | 0 | 120 703 |
| Neobežný majetok spolu | 101 599 | 19 104 | 0 | 0 | 120 703 |

Zostatková cena

| | 31-12-2022 | 31-12-2023 |
|---|--------------|--------------|
| Stavby | 9 667 | 4 623 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 9 667 | 4 623 |
| Neobežný majetok spolu | 9 667 | 4 623 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

Tabuľky poskytujú prehľad pohybu nehnuteľností, strojov a zariadení od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)

| Názov | 1-01-2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31-12-2022 |
|---|----------------|-----------|----------|----------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Stavby | 57 222 | 0 | 0 | 0 | 57 222 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 42 706 | 0 | 0 | 0 | 42 706 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 11 338 | 0 | 0 | 0 | 11 338 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 111 266 | 0 | 0 | 0 | 111 266 |
| Neobežný majetok spolu | 111 266 | 0 | 0 | 0 | 111 266 |

Oprávky/Opravné položky

| Názov | 1-01-2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31-12-2022 |
|---|---------------|--------------|----------|----------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Stavby | 42 510 | 5 045 | 0 | 0 | 47 555 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 42 706 | 0 | 0 | 0 | 42 706 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 11 338 | 0 | 0 | 0 | 11 338 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 96 554 | 5 045 | 0 | 0 | 101 599 |
| Neobežný majetok spolu | 96 554 | 5 045 | 0 | 0 | 101 599 |

Zostatková cena

| | 31-12-2021 | 31-12-2022 |
|--|---------------|--------------|
| Stavby | 14 712 | 9 667 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 14 712 | 9 667 |
| Neobežný majetok spolu | 14 712 | 9 667 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

2. Zásoby

Spoločnosť tvorila opravné položky k zásobám v hodnote 85 eur.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorých by mala účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| | Stav 1-01-2023 | Tvorba (zvýšenie) | Zúčtovanie (použitie) | Zúčtovanie (zrušenie) | Stav 31-12-2023 |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 21 279 | 13 865 | | | 35 144 |
| Spolu | 21 279 | 13 865 | — | — | 35 144 |

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

K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka. K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti. Spoločnosť zvýšila opravnú položku vo výške 13 865 EUR.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 237 227 | | 237 227 |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 237 227 | 0 | 237 227 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 152 191 | 244 278 | 1 396 469 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 1 411 660 | | 1 411 660 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

| | | | |
|--|------------------|----------------|------------------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | - |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 563 851 | 244 278 | 2 808 129 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 024 615 | 97 556 | 2 122 171 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 22 666 | | 22 666 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 408 582 | | 1 408 582 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 10 647 | | 10 647 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

| | | | |
|------------------------------------|------------------|---------------|------------------|
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 466 510 | 97 556 | 3 564 066 |

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo, prípadne by mala Spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31-12-2023 EUR | 31-12-2022 EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou | 77 769 | 60 292 |
| – zdaniteľné | | |
| – odpočítateľné | 77 769 | 60 292 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 414 732 | 323 880 |
| – zdaniteľné | | |
| – odpočítateľné | 414 732 | 323 880 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 103 425 | 80 676 |
| Vykázaná odložená daňová pohľadávka | 103 425 | 80 676 |
| Zaučtovaná ako náklad | -22 749 | 25 042 |

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

| | EUR |
|---|---------------|
| Stav k 31. decembru 2023 | 103 425 |
| Stav k 31. decembru 2022 | 80 676 |
| Zmena | 22 749 |
| - iná oprava v roku 2023 | — |
| Zmena | 22 749 |
| z toho: | |
| - zaúčtované do výsledku hospodárenia (výnos) | 22 749 |

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21 %.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|------------|------------|
| | EUR | EUR |
| Náklady budúcich období - krátkodobé | | |
| Nájomné | — | — |
| Ostatné | — | — |
| Spolu náklady budúcich období - krátkodobé | — | — |
| Príjmy budúcich období – krátkodobé | 29 | 2 |
| Ostatné služby | — | — |
| Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé | 29 | 2 |
| Spolu | 29 | 2 |

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2023 je 66 388 EUR (k 31. decembru 2022: 66 388 EUR). Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 32 587 |
| 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 | 32 587 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 32 587 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 (zisk) vo výške 204 995 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je ponechať ho v nerozdelenom zisku.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

7. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Stav 1-01-2023 EUR | Tvorba EUR | Zúčtovanie (použitie) EUR | Zúčtovanie (zrušenie) EUR | Stav 31-12-2023 EUR |
|---|--------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho | 30 968 | 78 616 | — | 30 968 | 78 616 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 30 968 | 78 616 | — | 30 968 | 78 616 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 30 968 | 78 616 | — | 30 968 | 78 616 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 349 630 | 395 686 | 314 374 | 28 018 | 402 924 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 41 500 | 32 273 | 41 500 | — | 32 273 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 41 500 | 32 273 | 41 500 | — | 32 273 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky) | 32 697 | 34 322 | 32 697 | — | 34 322 |
| Obratový bonus odberateľom | 221 975 | 216 250 | 196 713 | 25 262 | 216 250 |
| Odmeny pracovníkom | 43 464 | 50 975 | 43 464 | — | 50 975 |
| Záručné opravy | 9 994 | 61 866 | — | 2 756 | 69 104 |
| Ostatné | — | — | — | — | — |
| Odstupné | — | — | — | — | — |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 308 130 | 363 413 | 272 874 | 28 018 | 370 651 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Stav 1-01-2022 EUR | Tvorba EUR | Zúčtovanie (použitie) EUR | Zúčtovanie (zrušenie) EUR | Stav 31-12-2022 EUR |
|---|--------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho | 18 617 | 36 561 | 15 780 | 8 430 | 30 968 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 18 617 | 36 561 | 15 780 | 8 430 | 30 968 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 18 617 | 36 561 | 15 780 | 8 430 | 30 968 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 358 490 | 603 016 | 542 280 | 69 596 | 349 630 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 29 437 | 41 500 | 29 437 | — | 41 500 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 29 437 | 41 500 | 29 437 | — | 41 500 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky) | 12 228 | 32 697 | 2 265 | 9 963 | 32 697 |
| Obratový bonus odberateľom | 210 995 | 221 975 | 182 329 | 28 666 | 221 975 |
| Odmeny pracovníkom | 81 395 | 43 464 | 51 632 | 29 763 | 43 464 |
| Záručné opravy | 24 435 | 1 395 | 14 632 | 1 204 | 9 994 |
| Odstupné | — | — | — | — | — |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 329 053 | 299 531 | 250 858 | 69 596 | 308 130 |

Očakáva sa, že dlhodobé rezervy budú použité vo viacerých nasledujúcich účtovných obdobiach.

Rezerva na obratový bonus pre zákazníkov je tvorená na základe podmienok dohodnutých zmluvách s tuzemskými a zahraničnými zákazníkmi. Sú to bonusy z realizovaného obratu. Bonusy by mali byť vyplatené v prvom kvartáli 2024. Predpokladaný rok použitia ostatných rezerv je rok 2024.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

8. Závazky

Závazky (okrem bežných bankových úverov a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 9 665 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 9 665 | 8 045 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 384 549 | 1 993 230 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 119 740 | 1 543 770 |
| Závazky po lehote splatnosti | 264 809 | 449 460 |

Štruktúra záväzkov (okrem bežných bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Účtovná hodnota | Menej ako 1 rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5 rokov |
|---|------------------|------------------|--------------|------------------|
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 283 099 | 283 099 | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 39 932 | 39 932 | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 863 563 | 863 563 | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | — | | | |
| Závazky voči zamestnancom | | | | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 16 282 | 16 282 | | |
| Daňové záväzky a dotácie | 181 673 | 181 673 | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | — | | | |
| Závazky zo sociálneho fondu | 9 665 | | 9 665 | |
| Doplňkové dôchodkové poistenie | — | | | |
| Nevyfakturované dodávky | — | | | |
| Prijaté preddavky | — | | | |
| Iné záväzky | | | | |
| | 1 394 214 | 1 384 549 | 9 665 | — |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

Štruktúra záväzkov (okrem bežných bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Účtovná hodnota | Menej ako 1 rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5 rokov |
|---|------------------|------------------|--------------|------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 453 569 | 453 569 | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 276 431 | 276 431 | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 1 022 439 | 1 022 439 | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | — | | | |
| Záväzky voči zamestnancom | 1 653 | 1 653 | | |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 6 550 | 6 550 | | |
| Daňové záväzky a dotácie | 243 539 | 243 539 | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | — | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 8 045 | | 8 045 | |
| Doplňkové dôchodkové poistenie | — | | | |
| Nevyfakturované dodávky | — | | | |
| Prijaté preddavky | — | | | |
| Iné záväzky | -10 951 | -10 951 | | |
| | 2 001 275 | 1 993 230 | 8 045 | — |

Záväzky nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

9. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Stav k 1. januáru | 8 045 | 6 752 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 2 820 | 2 593 |
| Čerpanie | (1 200) | (1 300) |
| Stav k 31. decembru | 9 665 | 8 045 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 3 | 4 | 1 | 2 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 4 | 1 | 4 | 8 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

10. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023 | Suma istiny v eurách k 31.12.2023 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|------------------|---------------------|---|---|---|
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bežný účet Citi Bank | EUR | | do 1 roka | 8 478 | 8 478 | 18 485 |
| | | | | 8 478 | 8 478 | 18 485 |

11. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala úverový rámec od svojej materskej spoločnosti v celkovej výške 750 000 EUR. Splatnosť úverového rámca je 19. apríla 2024. K 31. decembru 2023 Spoločnosť čerpala úverový rámec vo výške 750 000 EUR (31. december 2022: 1 000 000 EUR). Čerpaná časť úverového rámca je splatná na požiadanie a preto bola v súvahe vykázaná ako krátkodobá na riadku 128. Daný riadok v súvahe je znázornený vo výške 863 563 EUR (784 843 EUR, čo predstavuje istinu a úrok a 78 720 EUR, čo predstavuje sumu prostriedkov čerpaných z centrálného cash poolingového účtu.

| | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023 | Suma istiny v eurách k 31.12.2023 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022 |
|---|------|------------------|---------------------|---|---|---|
| Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci | | | | | | |
| Signify Holding B.V | EUR | Euribor +2,111 | 19.4.2024 | 750 000 | 750 000 | 1 000 000 |
| | | | | 750 000 | 750 000 | 1 000 000 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

12. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Výdavky budúcich období - dlhodobé | | |
| Nájomné | — | — |
| Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé | — | — |
| Výdavky budúcich období - krátkodobé | | |
| Nájomné | 4 195 | 3 440 |
| Lízing áut | — | — |
| Prevádzkové náklady | — | — |
| Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé | 4 195 | 3 440 |
| Výnosy budúcich období - dlhodobé | | |
| Služba a softvér vzdialeného ovládania svetla | 89 353 | — |
| Predĺžená záruka na projekty | 102 929 | — |
| Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé | 192 282 | — |
| Výnosy budúcich období - krátkodobé | | |
| Služba a softvér vzdialeného ovládania svetla | 48 668 | 218 879 |
| Predĺžená záruka na projekty | 4 709 | 169 979 |
| Ostatné | | 24 471 |
| Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé | 53 377 | 413 329 |
| Spolu | 249 854 | 416 769 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

E. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2023 | | | 2022 | | |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|
| | Základ dane EUR | Daň EUR | Daň % | Základ dane EUR | Daň EUR | Daň % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 265 031 | | | 57 629 | | |
| z toho teoretická daň 21 % | | 55 657 | 21,00 % | | 12 102 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 458 992 | 96 388 | 36,37 % | 392 220 | 82 366 | 142,92% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | (329 810) | (69 260) | (26,13) % | -426 466 | -89 558 | (155,40) % |
| Využitie daňovej straty | 0 | 0 | 0 | -23 383 | -4 910 | (8,52) % |
| Spolu | 394 213 | 82 785 | 31,24% | 0 | — | — % |
| Splatná daň | | 82 785 | 31,24% | | 0 | 0,00 |
| Odložená daň | | (22 749) | (8,58 %) | | 25 042 | 43,45 % |
| Celková vykázaná daň | | 60 036 | 22,66 % | | 25 042 | 43,45 % |

F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov t.j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2023 EUR | 2022 EUR |
|--|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar z toho: | | |
| Tržby z predaja služieb | 2 572 503 | 2 120 782 |
| Tržby za tovar | 6 767 127 | 7 154 263 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | -37 603 | 50 490 |
| Výnosy zo zákazky | — | — |
| Spolu | 9 302 027 | 9 325 535 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových 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 | 12 887 | 50 490 | 0 | -37 603 | 50 490 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 12 887 | 50 490 | 0 | -37 603 | 50 490 |
| Manká a škody | x | x | x | 0 | 0 |
| Reprezentačné | x | x | x | 0 | 0 |
| Dary | x | x | x | 0 | 0 |
| Iné | x | x | x | 0 | 0 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | -37 603 | 50 490 |

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------|------|------|
| | EUR | EUR |
| Výnosy z predaja majetku | — | — |
| Iné | — | — |
| Spolu | — | — |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

3. Osobné náklady

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Mzdy | 545 363 | 488 508 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | | 96 |
| Sociálne poistenie | 143 356 | 103 543 |
| Zdravotné poistenie | 53 984 | 57 861 |
| Sociálne zabezpečenie | 13 597 | 14 283 |
| Spolu | 756 300 | 664 291 |

4. Kurzové zisky

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| | EUR | EUR |
| Kurzové zisky | 428 | 148 |
| Kurzové zisky ku dňu zostavenia ÚZ | 0 | 0 |
| Spolu | 428 | 148 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

5. Náklady na poskytnuté služby

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky | 7 662 | 7 346 |
| Služby pre projekty osvetlenia | 213 726 | 182 544 |
| Reklama | 69 541 | 79 372 |
| Náklady na informačné technológie | 47 555 | 42 487 |
| Náklady na účtovné služby | 56 833 | 54 376 |
| Nájomné | 33 766 | 19 253 |
| Leasing áut | 79 519 | 66 259 |
| Manažérske služby | 31 500 | 42 000 |
| Služby leasingových spoločností k prenájatým autám | — | — |
| Cestovné | 6 328 | 9 016 |
| Telekomunikačné služby | 3 695 | 13 427 |
| Reprezentačné náklady | 2 264 | 3 041 |
| Právne služby | 17 572 | 33 528 |
| Záručné opravy tovaru a predprevádzkové opravy | 176 109 | 13 690 |
| Daňové poradenstvo | 6 571 | 5 931 |
| Logistické a colné služby | 9 999 | 8 601 |
| Spracovanie miezd | 9 153 | 2 101 |
| Prepravné náklady | 429 | — |
| Podpora predaja | — | — |
| Ostatné | 25 278 | 58 351 |
| Spolu | 797 500 | 641 323 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

6. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Odpis nedobytnnej pohľadávky | — | — |
| Poistné | 15 397 | 17 151 |
| Pokuty a penále | — | — |
| Dary | 13 773 | 7 781 |
| Manká a škody | 161 | — |
| Iné | 119 | 26 |
| Spolu | 29 450 | 51 697 |

7. Kurzové straty

| | 2023 | 2022 |
|----------------|-----------|------------|
| | EUR | EUR |
| Kurzové straty | 56 | 292 |
| Spolu | 56 | 292 |

8. Ostatné finančné náklady

| | 2023 | 2022 |
|------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Nákladové úroky | 23 480 | 36 497 |
| Bankové poplatky | 1 125 | 879 |
| Spolu | 24 605 | 37 376 |

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | 7 662 | 7 346 |
| Spolu | 7 662 | 7 346 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

10. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

| Krajina | 2023 | | | | 2022 | | | |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | Zmena stavu vnútroorgani začných zásob | Tovary | Služby | Spolu | Zmena stavu vnútroorgani začných zásob | Tovary | Služby | Spolu |
| Česká republika | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Nemecko | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Slovensko | -37 603 | 6 767 127 | 2 572 503 | 9 302 027 | 50 490 | 7 154 263 | 2 120 782 | 9 325 535 |
| Poľsko | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | -37 603 | 6 767 127 | 2 572 503 | 9 302 027 | 50 490 | 7 154 263 | 2 120 782 | 9 325 535 |

G. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou existuje neistota v tom ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom keď budú k dispozícii právne precedensy prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme 4 osobné vozidlá prostredníctvom operatívneho leasingu od spoločnosti LeasePlan Slovakia s.r.o. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na obdobie 2021 - 2024. Ročné náklady na nájomné sú približne 80 tisíc EUR.

Od 1. apríla 2015 má Spoločnosť v nájme administratívne priestory jej súčasného sídla (Prievozská 4/B) vrátane niekoľkých parkovacích miest. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú 5 rokov s možnosťou predĺženia. Ročné náklady na nájomné sú približne 34 tisíc EUR.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

H. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine ako aj ich štatutárne orgány riaditelia a výkonní riaditelia.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Nákup služieb | 278 010 | 244 992 |
| Nákup zásob | 718 009 | 322 706 |
| Nákladové úroky | 23 480 | 36 497 |
| Nákupy/náklady spolu | 1 019 499 | 604 195 |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 22 666 |
| Ostatné pohľadávky | 0 | 1 408 582 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 1 431 248 |

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Záväzky z obchodného styku | 0 | 17 162 |
| Prijaté pôžičky | 750 000 | 1 000 000 |
| Úroky z pôžičiek | 34 843 | 22 439 |
| Ostatné záväzky | 78 720 | 0 |
| Záväzky spolu | 863 563 | 1 039 601 |

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami v rámci skupiny:

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Nákup služieb | 31 500 | 42 001 |
| Nákup zásob | 6 742 663 | 7 468 751 |
| Nákupy/náklady spolu | 6 774 163 | 7 510 752 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-------------------------------|------------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Zásoby | 87 559 | 13 074 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 411 660 | |
| Majetok spolu | 1 499 219 | 13 074 |

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Záväzky z obchodného styku | 283 099 | 436 407 |
| Záväzky spolu | 283 099 | 436 407 |

I. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárneho orgánu ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky záruky alebo iné formy zabezpečenia ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2022: žiadne).

Monetárne uvádzanie príjmov a výhod by umožnilo identifikovať finančnú situáciu konkrétneho člena štatutárneho orgánu preto Spoločnosť tieto informácie neuvádza.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

J. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Stav k 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2023 |
|--|--------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Základné imanie | 66 388 | 0 | 0 | 0 | 66 388 |
| Základné imanie | 66 388 | 0 | | | 66 388 |
| Ostatné kapitálové fondy | 410 805 | 0 | 0 | 0 | 410 805 |
| Zákonné rezervné fondy | 144 750 | 0 | 0 | 0 | 144 750 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 144 750 | 0 | 0 | 0 | 144 750 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 225 039 | 0 | 0 | 32 587 | 257 626 |
| Neuhradená zisk minulých rokov | 225 039 | 0 | 0 | 32 587 | 257 626 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 32 587 | 204 995 | 0 | -32 587 | 204 995 |
| Spolu | 879 569 | 204 995 | 0 | 0 | 1 084 564 |

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia z 29. júna 2023 previedla vykázaný zisk z roku 2022 na účet nerozdelený zisk.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | Stav k 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2022 |
|--|--------------------|---------------|----------|-----------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Základné imanie | 66 388 | 0 | 0 | 0 | 66 388 |
| Základné imanie | 66 388 | 0 | | | 66 388 |
| Ostatné kapitálové fondy | 410 805 | 0 | 0 | 0 | 410 805 |
| Zákonné rezervné fondy | 144 750 | 0 | 0 | 0 | 144 750 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 144 750 | 0 | 0 | 0 | 144 750 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | (1) | 0 | 0 | 225 039 | 225 039 |
| Neuhradená zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 225 039 | 225 039 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (1) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 225 039 | 32 587 | 0 | -225 039 | 32 587 |
| Spolu | 846 981 | 32 587 | 0 | 0 | 879 568 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

A. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2023

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

| Označenie | | | |
|---|--|----------------|----------------|
| | | Bežné účtovné | Minulé účtovné |
| | | obdobie | obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 265 031 | 57 629 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-) | -62 846 | 224 190 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 19 104 | 5 045 |
| 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 (+/-) | 47 648 | 12 351 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 13 865 | -912 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -166 943 | 171 210 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 23 480 | 36 496 |
| 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 (+/-) | | |
| 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 | 69 658 | 1 303 214 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 508 062 | 616 610 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -401 607 | 690 459 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -36 797 | -3 855 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

| | | | |
|-----------|--|----------------|------------------|
| | 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.) | 271 843 | 1 585 033 |
| 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 (-) | -11 076 | -51 355 |
| 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.) | 260 767 | 1 533 678 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 13 299 | -40 561 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 274 066 | 1 493 117 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -14 059 | |
| 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 (+) | | |
| 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 hnutelného a nehnuteľného 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 (-) | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

| | | | |
|-----------|---|----------------|------------|
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | -14 059 | |
| | 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 | -260 007 | -1 493 117 |
| 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 (-) | -250 000 | -1 500 000 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | 6 883 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -10 007 | |
| 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 huteľného 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 (-) | | |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 3 4 1 2 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 4 1 4 8 8

| | | | |
|-----------|--|-----------------|-------------------|
| 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 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.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -260 007 | -1 493 117 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | | 0 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 0 | |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| 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 (+/-) | 0 | 0 |

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť ekvivalenty peňažnej hotovosti peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napríklad termínované vklady na bankových účtoch ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu likvidné cenné papiere určené na obchodovanie prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representative of Signify Slovakia s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Signify Slovakia s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2023, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2023, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2023 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

8 July 2024
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

UZPODv14_1

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|---|---|----------------|
| Tax identification number 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | Financial statements Accounting unit | Month | Year |
| Identification number 3 1 3 4 1 2 4 1 | <input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small | For period from 0 1 | 2 0 2 3 |
| SK NACE 4 6 . 4 3 . 0 | Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large | to 1 2 | 2 0 2 3 |
| | Interim (marked with x) | Directly preceding period from 0 1 | 2 0 2 2 |
| | | to 1 2 | 2 0 2 2 |

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (Úč POD 1-01) Income statement (Úč POD 2-01) Notes (Úč POD 3-01)
(in full EUR) *(in full EUR)* *(in full EUR or EUR cents)*

Business name of entity

S i g n i f y S l o v a k i a s . r . o .

Registered seat of entity

| | |
|--|------------------------------------|
| Street P R I E V O Z S K Á | Number 4 B |
| ZIP Code 8 2 1 0 9 | Town B R A T I S L A V A |
| Indication of the commercial register and registration number of the company M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , O d d i e l S r o , v l o ž k a 4 2 5 0 / B | |
| Phone number 0 / | Fax number 0 / |
| E-mail | |

| | | |
|--|--------------------------|---|
| Prepared on: 2 7 . 0 6 . 2 0 2 4 | Approved on: . | Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: |
|--|--------------------------|---|

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

| UZPOD V14_Balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 | |
|--|--|------------------|---------------------|----------------------|-----------------|-------------|
| Line a | ASSETS b | Line no. c | Current period | | Prior period | |
| | | | 1 | Gross value - part 1 | Net value 2 | Net value 3 |
| | | | | Adjustment - part 2 | | |
| | TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061 | 001 | | 3 374 582 | 3 218 650 | |
| | | | | 155 932 | | 3 696 696 |
| A. | Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021 | 002 | | 125 326 | 4 623 | |
| | | | | 120 703 | | 9 667 |
| A.I. | Non-current intangible assets total (I. 004 to 010) | 003 | | | | |
| A.I.1. | Capitalized development cost (012) - /072, 091A/ | 004 | | | | |
| | 2. Software (013) - /073, 091A/ | 005 | | | | |
| | 3. Valuable rights (014) - /074, 091A/ | 006 | | | | |
| | 4. Goodwill (015)-/075,091A/ | 007 | | | | |
| | 5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/ | 008 | | | | |
| | 6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093 | 009 | | | | |
| | 7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A | 010 | | | | |
| A.II. | Non-current tangible assets total (I. 012 to 020) | 011 | | 125 326 | 4 623 | |
| | | | | 120 703 | | 9 667 |
| A.II.1. | Land (031)-092A | 012 | | | | |
| | 2. Buildings (021) - /081,092A/ | 013 | | 57 222 | 4 623 | |
| | | | | 52 599 | | 9 667 |
| | 3. Plant and equipment (022) - /082, 092A/ | 014 | | 56 766 | | |
| | | | | 56 766 | | |

| UZPODV14_B Balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|---|--|------------------|----------------------|-----------|-----------------|
| Line a | ASSETS b | Line no. c | Current period | | Prior period |
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Gross value - part 1 | Net value | Net value |
| | Adjustment - part 2 | | | | |
| 4. | Perennial crops (025) - /085, 092A/ | 015 | | | |
| 5. | Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/ | 016 | | | |
| 6. | Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A | 017 | 11 338 | | |
| | | | 11 338 | | |
| 7. | Non-current tangible assets under construction (042) - 094 | 018 | | | |
| 8. | Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A | 019 | | | |
| 9. | Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | |
| A.III. | Non-current financial assets total (I. 022 to 032) | 021 | | | |
| A.III.1. | Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A | 022 | | | |
| 2. | Investment in group except for connected entities (062A) - 096A | 023 | | | |
| 3. | Other non-current investments (063A) - 096A | 024 | | | |
| 4. | Loans to connected entities (066A) - /096A | 025 | | | |
| 5. | Loans to group except for connected entities (066A) - /096A | 026 | | | |
| 6. | Other loans (067A) - /096A | 027 | | | |
| 7. | Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) -/096A/ | 028 | | | |

| UZPOD V14_# balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|--|---|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Line a | ASSETS b | Line no. c | Current period | | Prior period |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Gross value - part 1 | Net value | Net value |
| | | | Adjustment - part 2 | | |
| 8. | Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 029 | | | |
| 9. | Term deposits exceeding one year 22XA | 030 | | | |
| 10. | Non-current financial assets under construction (043) - 096A | 031 | | | |
| 11. | Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A | 032 | | | |
| B. | Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055 | 033 | 3 249 227 | 3 213 998 | |
| | | | 35 229 | | 3 687 027 |
| B.I. | Inventory total (I. 035 to 040) | 034 | 100 446 | 100 361 | |
| | | | 85 | | 63 564 |
| B.I.1. | Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/ | 035 | | | |
| 2. | Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 036 | 12 887 | 12 887 | |
| | | | | | 50 490 |
| 3. | Finished goods (123) - 194 | 037 | | | |
| 4. | Livestock (124) - 195 | 038 | | | |
| 5. | Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/ | 039 | 87 559 | 87 474 | |
| | | | 85 | | 13 074 |
| 6. | Advance payments for inventories (314A) - 391A | 040 | | | |
| B.II. | Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052) | 041 | 340 652 | 340 652 | |
| | | | | | 80 676 |
| B.II.1. | Trade receivables (I. 043 to 045) | 042 | 237 227 | 237 227 | |
| | | | | | |

| UZPOD V14_Balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|--|--|------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| Line a | ASSETS b | Line no. c | Current period | | Prior period |
| | | | 1 | Net value 2 | Net value 3 |
| | | | Adjustment - part 2 | | |
| 1.a. | Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 043 | | | |
| 1.b. | Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 044 | | | |
| 1.c. | Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 045 | 237 227 | 237 227 | |
| 2. | Net value of construction contracts (316A) | 046 | | | |
| 3. | Other receivables from connected entities (351A) - 391A | 047 | | | |
| 4. | Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A | 048 | | | |
| 5. | Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 049 | | | |
| 6. | Receivables from derivative operations (373A,376A) | 050 | | | |
| 7. | Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A | 051 | | | |
| 8. | Deferred tax asset (481A) | 052 | 103 425 | 103 425 | |
| | | | | | 80 676 |
| B.III. | Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065) | 053 | 2 808 129 | 2 772 985 | |
| | | | 35 144 | | 3 542 787 |
| B.III.1. | Trade receivables (I. 055 to 057) | 054 | 2 808 129 | 2 772 985 | |
| | | | 35 144 | | 2 123 558 |
| 1.a. | Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 055 | 1 411 660 | 1 411 660 | |
| | | | | | 22 666 |
| 1.b. | Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 056 | | | |

| UZPOD V14_6 balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|---|---|------------------|---------------------|-------------|-----------------|
| Line a | ASSETS b | Line no. c | Current period | | Prior period |
| | | | 1 | Net value 2 | Net value 3 |
| | | | Adjustment - part 2 | | |
| 1.c. | Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 057 | 1 396 469 | 1 361 325 | |
| | | | 35 144 | | 2 100 892 |
| 2. | Net value of construction contracts (316A) | 058 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Other receivables from connected entities (351A) - 391A | 059 | | | 1 408 582 |
| | | | | | |
| 4. | Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A | 060 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A | 061 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Social security receivables (336A) - 391A | 062 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 063 | | | 10 647 |
| | | | | | |
| 8. | Receivables from derivative operations (373A,376A) | 064 | | | |
| | | | | | |
| 9. | Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A | 065 | | | |
| | | | | | |
| B.IV. Current financial assets total (I. 067 to 070) | | 066 | | | |
| | | | | | |
| B.IV.1. | Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/ | 067 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/ | 068 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Own shares and interests (252) | 069 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/ | 070 | | | |
| | | | | | |

| UZPODV14_Balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|---|---|------------------|----------------------|-------------------|-----------------|
| Line a | ASSETS b | Line no. c | Current period | | Prior period |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Gross value - part 1 | Net value | Net value |
| | | | Adjustment - part 2 | | |
| B.V. | Financial assets total (I. 072 to 073) | 071 | | | |
| B.V.1. | Cash (211, 213, 21X) | 072 | | | |
| 2. | Bank accounts (221A, 22X +/- 261) | 073 | | | |
| C. | Accruals and prepayments total I. 075 and 078 | 074 | 29 | | 29 |
| C.1. | Prepaid expenses long-term (381A, 382A) | 075 | | | |
| 2. | Prepaid expenses short-term (381A, 382A) | 076 | | | |
| 3. | Accrued revenues long-term (385A) | 077 | | | |
| 4. | Accrued revenues short-term (385A) | 078 | 29 | | 29 |
| | | | | | 2 |
| Line a | LIABILITIES AND EQUITY b | Line no. c | Current period 4 | Prior period 5 | |
| | SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141 | 079 | 3 218 650 | 3 696 696 | |
| A. | Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100 | 080 | 1 084 564 | 879 569 | |
| A.I. | Registered capital total (I. 082 to 084) | 081 | 66 388 | 66 388 | |
| A.I.1. | Share capital (411 alebo +/- 491) | 082 | 66 388 | 66 388 | |
| 2. | Change in share capital +/- 419 | 083 | | | |
| 3. | Receivables for subscribed share capital (/-/353) | 084 | | | |
| A.II. | Share premium (412) | 085 | | | |
| A.III. | Other capital funds (413) | 086 | 410 805 | 410 805 | |
| A.IV. | Legal reserve funds I. 088 + I. 089 | 087 | 144 750 | 144 750 | |
| A.IV.1. | Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422) | 088 | 144 750 | 144 750 | |
| 2. | Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A) | 089 | | | |

| UZPODV14_8 Balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|---|--|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Line a | LIABILITIES AND EQUITY b | Line no. c | Current period 4 | Prior period 5 | |
| A.V. | Funds created from profit total (I. 091 + I. 092) | 090 | | | |
| A.V.1. | Statutory funds (423, 42X) | 091 | | | |
| 2. | Other funds (427, 42X) | 092 | | | |
| A.VI. | Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096) | 093 | | | |
| A.VI.1. | Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414) | 094 | | | |
| 2. | Investments revaluation reserve (+/- 415) | 095 | | | |
| 3. | Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416) | 096 | | | |
| A.VII. | Retained earnings I. 098+ 099 | 097 | 257 626 | 225 039 | |
| A.VII.1. | Retained profits from previous years (428) | 098 | 257 626 | 225 039 | |
| 2. | Accumulated loss carried forward (/-/429) | 099 | | | |
| A.VIII. | Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141) | 100 | 204 995 | 32 587 | |
| B. | Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140 | 101 | 1 884 232 | 2 400 358 | |
| B.I. | Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117) | 102 | 9 665 | 8 045 | |
| B.I.1. | Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106) | 103 | | | |
| 1.a. | Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A) | 104 | | | |
| 1.b. | Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A) | 105 | | | |
| 1.c. | Other trade payables (321A, 475A, 476A) | 106 | | | |
| 2. | Net value of construction contracts (316A) | 107 | | | |
| 3. | Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA) | 108 | | | |
| 4. | Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA) | 109 | | | |
| 5. | Other long-term liabilities (479A, 47XA) | 110 | | | |
| 6. | Long-term advance payments received (475A) | 111 | | | |
| 7. | Long-term bills of exchange payable (478A) | 112 | | | |
| 8. | Bonds and debentures issued (473A/-/255A) | 113 | | | |
| 9. | Social fund payable (472) | 114 | 9 665 | 8 045 | |
| 10. | Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | | |
| 11. | Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A) | 116 | | | |
| 12. | Deferred tax liability (481A) | 117 | | | |

| UZPODV14_9 Balance sheet Úč POD 1 - 01 | | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID number | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|---|--|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Line a | LIABILITIES AND EQUITY b | Line no. c | Current period 4 | Prior period 5 | |
| B.II. | Non-current provisions total (I. 119 to 120) | 118 | 78 616 | 30 968 | |
| B.II.1. | Legal provisions long term (451A) | 119 | | | |
| 2. | Other long-term provisions (459A, 45XA) | 120 | 78 616 | 30 968 | |
| B.III. | Long-term bank loans (461A, 46XA) | 121 | | | |
| B.IV. | Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135) | 122 | 1 384 549 | 1 993 230 | |
| B.IV.1. | Current trade payables (I. 124 to I. 126) | 123 | 323 031 | 730 000 | |
| 1.a. | Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 283 099 | 453 569 | |
| 1.b. | Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | | |
| 1.c. | Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 39 932 | 276 431 | |
| 2. | Net value of construction contracts (316A) | 127 | | | |
| 3. | Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 863 563 | 1 022 439 | |
| 4. | Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | | |
| 5. | Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | | |
| 6. | Payables to employees (331, 333, 33X, 479A) | 131 | | 1 653 | |
| 7. | Social security payables (336A) | 132 | 16 282 | 6 550 | |
| 8. | Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 181 673 | 243 539 | |
| 9. | Payables from derivative operations (373A, 377A) | 134 | | | |
| 10. | Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | -10 951 | |
| B.V. | Current provisions total (I. 137 + I. 138) | 136 | 402 924 | 349 630 | |
| B.V.1. | Legal provisions short term (323A, 451A) | 137 | 32 273 | 41 500 | |
| 2. | Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA) | 138 | 370 651 | 308 130 | |
| B.VI. | Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 8 478 | 18 485 | |
| B.VII. | Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A) | 140 | | | |
| C. | Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145) | 141 | 249 854 | 416 769 | |
| C.1. | Accruals long term (383A) | 142 | | | |
| 2. | Accruals short term (383A) | 143 | 4 195 | 3 440 | |
| 3. | Deferred income long term (384A) | 144 | 192 282 | | |
| 4. | Deferred income short term (384A) | 145 | 53 377 | 413 329 | |

| Line a | Text b | Line no c | Actual result in | |
|-----------|---|--------------|---------------------|-------------------|
| | | | current period 1 | prior period 2 |
| * | Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law) | 01 | 9 302 027 | 9 325 535 |
| ** | Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09) | 02 | 9 302 027 | 9 325 535 |
| I. | Revenues from merchandise (604,607) | 03 | 6 767 127 | 7 154 263 |
| II. | Revenues from own products (601) | 04 | | |
| III. | Revenues from services (602, 606) | 05 | 2 572 503 | 2 120 782 |
| IV. | Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61) | 06 | -37 603 | 50 490 |
| V. | Own work capitalised (acc. group 62) | 07 | | |
| VI. | Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642) | 08 | | |
| VII. | Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | | |
| ** | Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26) | 10 | 9 012 763 | 9 230 386 |
| A. | Costs of merchandise sold (504, 507) | 11 | 5 162 900 | 6 267 905 |
| B. | Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503) | 12 | 2 233 286 | 1 600 766 |
| C. | Allowances to inventories (+/-) (505) | 13 | 85 | |
| D. | Services (acc. group 51) | 14 | 797 500 | 641 323 |
| E. | Personnel expenses total (I. 13 až 16) | 15 | 756 300 | 664 291 |
| E.1. | Wages and salaries (521, 522) | 16 | 545 363 | 488 508 |
| 2. | Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523) | 17 | | |
| 3. | Social insurance costs (524, 525, 526) | 18 | 197 340 | 161 404 |
| 4. | Social security costs (527, 528) | 19 | 13 597 | 14 379 |
| F. | Indirect taxes and charges (acc. group 53) | 20 | 273 | 271 |
| G. | Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23) | 21 | 19 104 | 5 045 |
| G.1 | Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551) | 22 | 19 104 | 5 045 |
| 2. | Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Net book value of non-current assets and material sold (541, 542) | 24 | | |
| I. | Creation and release of provisions to receivables (+/-547) | 25 | 13 865 | -912 |
| J. | Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 29 450 | 51 697 |
| *** | Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10) | 27 | 289 264 | 95 149 |

| | | | | | |
|-------|--------------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|
| UZPOD | Financial Statement Úč POD 2 - 01 | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------|--------------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|

| Line a | Text b | Line no c | Actual result in | |
|-----------|--|--------------|---------------------|-------------------|
| | | | current period 1 | prior period 2 |
| * | Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14) | 28 | 1 108 256 | 815 541 |
| ** | Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44 | 29 | 428 | 148 |
| VIII. | Revenues from sale of securities and ownership interests (661) | 30 | | |
| IX. | Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Income from investments in connected entities (665A) | 32 | | |
| 2. | Income from investments in group except for connected entities (665A) | 33 | | |
| 3. | Income from other long-term securities and ownership interest (665A) | 34 | | |
| X. | Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38) | 35 | | |
| X.1 | Income from investments in connected entities (666A) | 36 | | |
| 2. | Income from investments in group except for connected entities (666A) | 37 | | |
| 3. | Income from other current financial assets (666A) | 38 | | |
| XI. | Interest income (I. 40 + I. 41) | 39 | | |
| XI.1 | Interest income from from connected entities (662A) | 40 | | |
| 2. | Other interest income (662A) | 41 | | |
| XII. | Foreign exchange gains (663) | 42 | 428 | 148 |
| XIII. | Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Other financial revenue (668) | 44 | | |
| ** | Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54) | 45 | 24 661 | 37 668 |
| K. | Book value of securities and ownership interest sold (561) | 46 | | |
| L. | Costs of short-term financial assets (566) | 47 | | |
| M. | Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Interest expense (I. 50 + I. 51) | 49 | 23 480 | 36 497 |
| N.1. | Interest expense to connected entities (562A) | 50 | 23 480 | 36 497 |
| 2. | Other interest expense (562A) | 51 | | |
| O. | Foreign exchange losses (563) | 52 | 56 | 292 |
| P. | Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Other financial expenses (568, 569) | 54 | 1 125 | 879 |

Classified

| | | | | | |
|-------|----------------------------|------------|---------------------|-----------|-----------------|
| UZPOD | Statement Úč POD 2 - 01 | TIN | 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 | ID | 3 1 3 4 1 2 4 1 |
|-------|----------------------------|------------|---------------------|-----------|-----------------|

| Line a | Text b | Line no c | Actual result in | |
|-----------|--|--------------|---------------------|-------------------|
| | | | current period 1 | prior period 2 |
| *** | Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45) | 55 | -24 233 | -37 520 |
| **** | Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55) | 56 | 265 031 | 57 629 |
| R | Tax on income (I. 58 + I. 59) | 57 | 60 036 | 25 042 |
| R.1 | - due (591, 595) | 58 | 82 785 | |
| 2. | - deferred (+/-) (592) | 59 | -22 749 | 25 042 |
| S. | Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60) | 61 | 204 995 | 32 587 |