

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2023

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Karadžičova 16
821 08 Bratislava - mestská časť Ružinov
IČO: 43 992 331

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2023

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Schneider Electric Systems 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 a peňažných tokov 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, ISA). 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 a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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 reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 medzinárodných audítorských štandardov 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 medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti 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 spochybníť 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.

II. 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 6. júna 2024

Mazars

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Mário Baláž
Licencia ÚDVA č. 1020

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2023

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Karadžičova 16

Bratislava - mestská časť Ružinov 821 08

ID: 43 992 331

Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2023

To the Partners and the Executives of Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

I. Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

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

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

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. 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 provisions of Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on Amendment to and Supplementation of Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended ("Act on Statutory Audit") related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements 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.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibility 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 International Standards on Auditing 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.

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism 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 disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves 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.

II. Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

In connection with the audit of financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and consider whether such information is materially inconsistent with the financial statements, or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

As at the issuance date of the auditor's report on the audit of financial statements, the annual report was not available to us.

When we obtain the annual report, we will evaluate whether the Company's annual report includes information whose disclosure is required under the Act on Accounting, and based on procedures performed during the audit of the financial statements, we will express an opinion on whether:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year ended 31 December 2023 is consistent with the financial statements for the relevant year; and
- The annual report includes information pursuant to the Act on Accounting.

Furthermore, we will disclose whether material misstatements were identified in the annual report, based on our understanding of the Company and its position, obtained during the audit of the financial statements.

Bratislava, 6 June 2024

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKAU licence No. 236

Ing. Mário Baláž
UDVA licence No. 1020

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 4 3 9 9 2 3 3 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 3
SK NACE 7 1 . 1 2 . 1	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 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 c h n e i d e r E l e c t r i c S y s t e m s S l o v a k i a
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
K a r a d ž i č o v a 1 6PSČ Obec
8 2 1 0 8 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 ,
V l o ž k a 5 1 0 6 0 / B , O d d i e l : S r oTelefónne číslo Faxové číslo
0 / 9 1 8 5 0 9 4 3 0 /

E-mailová adresa

M A R C E L . M L Y N C E K @ S E . C O M

Zostavená dňa:

3 1 . 0 5 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. .

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	6 395 917	6 011 493	
			384 424		7 911 900
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	547 747	175 861	
			371 886		174 395
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	26 042		
			26 042		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005			
3.	Ocenenie práv (014) - /074, 091A/	006	26 042		
			26 042		
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	521 705	175 861	
			345 844		174 395
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	465 926	120 082	
			345 844		130 841

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			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			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	55 779	55 779	
					43 554
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 podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (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			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Cislo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 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.	Oběžný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	5 657 123	5 644 585	
			12 538		7 525 370
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	115 215	115 215	
					166 135
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	49 700	49 700	
					140 627
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	65 515	65 515	
					25 508
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	236 262	236 262	
					179 253
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
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			
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	236 262	236 262	179 253
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	4 707 668	4 695 130	5 241 193
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	3 180 652	3 168 114	2 980 104
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 503 238	2 503 238	2 140 474
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
		Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	677 414		664 876
			12 538		839 630
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	988 382		988 382
					2 028 622
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	289 803		289 803
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	197 365		197 365
					143 857
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	51 466		51 466
					88 610
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			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	597 978	597 978	1 938 789
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	345	345	152
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	597 633	597 633	1 938 637
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	191 047	191 047	212 135
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	69 447	69 447	4 970
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	121 600	121 600	207 165
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	6 011 493	7 911 900	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	1 955 573	1 686 546	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	2 676 000	2 676 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	2 676 000	2 676 000	
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			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	190 449	146 799	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	190 449	146 799	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne 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 účastín (+/- 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	-1 179 904	-2 009 268	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099	-1 179 904	-2 009 268	
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	269 028	873 015	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 055 920	6 214 827	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	26 195	10 263	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky 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.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	26 195	10 263	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
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	28 268	31 239	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	28 268	31 239	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 684 670	5 506 003	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 518 930	1 435 451	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 046 205	597 405	
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	472 725	838 046	
2.	Čistá hodnota záväzky (316A)	127	581 214	681 704	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		2 839 876	
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	230 592	208 078	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	166 166	125 643	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	135 101	173 530	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	52 667	41 721	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 316 787	667 322	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	221 394	185 165	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 095 393	482 157	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		10 527	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		10 527	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie 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	14 501 636	13 742 217	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	14 607 229	13 742 491	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 126 699	2 689 559	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	12 374 937	11 052 658	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	113	265	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	105 480	9	
**	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	14 115 889	12 736 538	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 687 122	1 848 429	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	623 342	1 205 446	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 072 035	5 183 647	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 623 879	4 508 444	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 934 954	3 137 345	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 366 849	1 113 709	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	322 076	257 390	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 820	6 298	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	44 731	45 064	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	44 731	45 064	
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 pohľadávkam (+/-) (547)	25	-21 806		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	82 766	-60 790	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	491 340	1 005 953	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
Ozna- čenie 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	6 119 137	5 504 695	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	268 235	54 160	
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	3 434	561	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3 434	561	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	264 801	53 599	
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	329 933	47 461	
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	82 287	36 265	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	82 287	36 265	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	237 418	303	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 228	10 893	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 5 5 9 4 2 9	IČO	4 3 9 9 2 3 3 1
		Skutočnosť			
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-61 698	6 699	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	429 642	1 012 652	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	160 614	139 637	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	217 622	216 688	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-57 008	-77 051	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	269 028	873 015	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o. (ďalej len "spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 16. januára 2008. Dňa 11. marca 2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, Oddiel Sro, vložka 51060/B. Spoločnosť sídli na ulici Karadžičova 16, 821 08 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo spoločnosti 43 992 331.

Dňa 18.11. 2016 bola spoločníkmi na mimoriadnom valnom zhromaždení schválená zmena obchodného mena spoločnosti (bod 1.1 Spoločenskej zmluvy) na "Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o." Zmena bola zapísaná do obchodného registra s účinnosťou od 1.12.2016.

Dňa 13.12.2018 bolo spoločnosťou prijaté rozhodnutie o presťahovaní na novú adresu. Spoločnosť vydala oficiálne rozhodnutie, ktoré bolo komunikované všetkým zamestnancom z dôvodu zmeny miesta výkonu ich práce. Informačný list bol zaslaný aj na príslušný Daňový úrad Bratislava, poisťovniam, bankám a ostatným obchodným partnerom. Zmena sídla bola aj zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I s dátumom 5. júna 2019.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *automatizované spracovanie dát,*
2. *vývoj a výroba zariadení a produktov na automatizáciu inžinierskych a výrobných procesov.*

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	94	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	95	73
z toho: počet vedúcich zamestnancov	2	2

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Invensys Secretaries Limited	750 EUR	0,03%	0,03%	0,03%
Invensys International Holdings Limited	2 675 250 EUR	99,97%	99,97%	99,97%
Spolu	2 676 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je od roku 2014 súčasťou skupiny Schneider Electric S.E., ktorá je aj materskou spoločnosťou a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky podniky v skupine. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Rue Joseph Monier 35 - CS30323, F-92506 Rueil-Malmaison Cedex, Francúzsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Konatelia

Harald Werner Albert Konermann
Alexander Stephen Thompson

Ak má spoločnosť viac konateľov, je oprávnený konať v mene spoločnosti každý z nich samostatne. V mene spoločnosti podpisuje konateľ tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie zostavovaná k 31. decembru 2022 bola schválená na základe návrhu predkladateľa Invensys International Holdings Limited (Spoločník 1) na prijatie rozhodnutia mimo Valného zhromaždenia dňa 08.01.2024

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Oceniteľné práva - spoločnosť v roku 2016 nakúpila od skupinovej spoločnosti užívacie práva k školiacemu materiálu systémov značiek FoxboroEvo a TriconSystem, ktoré využíva a plánuje aj v budúcich rokoch využívať na školenie svojich zamestnancov, ako aj svojich zákazníkov v prípade implementácie systémov. Tieto užívacie práva spoločnosť eviduje ako nehmotný odpisovaný majetok s plánovanou dobou odpisovania 5 rokov.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktívované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	20%	rovnomerná
Oceniteľné práva	5	20%	rovnomerná
Goodwill	odpísaný v roku nadobudnutia	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby, príslušenstvo k stavbám	40	2,5% (1/40)	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25% (1/4)	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,66% (1/6)	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	8	12,5% (1/8)	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	12	8,33% (1/12)	rovnomerná
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	6	16,66% (1/6)	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	4-8	12,5%-25%	rovnomerná

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Pohľadávky

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

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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

i) Rezervy

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

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

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond z čistého zisku vo výške 5% a to až do doby dosiahnutia najmenej 10% základného imania.

l) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy sú účtované automaticky v účtovnom systéme SAP v závislosti na plánovanej marži zo zákazky (projekte) v pomere plánovaného zisku k plánovaným výnosom a na základe stupňa dokončenia zákazky.

n) Operatívny lízing

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

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

p) Opravy chýb minulých účtovných období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	26 042	0		0		26 042
Prírastky								0
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 042	0	0	0	0	26 042
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	26 042	0				26 042
Prírastky								0
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 042	0	0	0	0	26 042
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorom by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			612 060				43 554		655 614
Prírastky			33 973				12 225		46 198
Úbytky									0
Presuny			-180 107						-180 107
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	465 926	0	0	0	55 779	0	521 705
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			481 220						481 220
Prírastky									0
Úbytky			180 107						180 107
Presuny			44 731						44 731
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	345 844	0	0	0	0	0	345 844
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	130 840	0	0	0	43 554	0	174 394
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	120 082	0	0	0	55 779	0	175 861

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			585 981				12 149		598 130
Prírastky			26 079				31 405		57 484
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	612 060	0	0	0	43 554	0	655 614
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			436 156						436 156
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny			45 064						45 064
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	481 220	0	0	0	0	0	481 220
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	149 825	0	0	0	12 149	0	161 974
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	130 840	0	0	0	43 554	0	174 394

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorom by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je zahrnutý do medzinárodného korporátneho programu poistenia majetku ako súčasť Schneider Electric Industries SAS.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k zásobám k 31.12.2023 ani k 31.12.2022.

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál na sklade	49 700	140 627
Tovar na ceste	38 216	4 297
Tovar na sklade	27 299	21 211
Zásoby spolu	115 215	166 135

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

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	11 788 247	10 038 385	47 784 058
Náklady na zákazkovú výrobu	11 075 073	8 838 660	42 932 317
Hrubý zisk / hrubá strata	713 174	1 199 725	4 851 741

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	12 713 804	47 343 211
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 925 557	440 847
Rezerva na zápornú maržu zakázok	- 33 679	- 192 493
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

K zákazkám, kde je individuálne očakávaná strata, spoločnosť vytvorila rezervu vo výške 33 679 EUR k 31.12.2023. Zároveň v priebehu roka 2022 rozpustila časť z vytvorených rezerv v minulých rokoch na straty u jednotlivých zakázok vo výške EUR 19 486.

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP / Precenenie k 31.12.2023	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	34 344	6 666	-28 472		12 538
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	34 344	6 666	-28 472	0	12 538

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka	236 262		236 262
Dlhodobé pohľadávky spolu	236 262	0	236 262

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	548 138	129 276	677 414
Čistá hodnota zákazky	831 468	156 914	988 382
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 503 238		2 503 238
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	289 803		289 803
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	273 497		273 497
Iné pohľadávky	51 466		51 466
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 497 610	286 190	4 783 800

Spoločnosť nemá pohľadávky, na ktorých by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	345	152
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	597 633	1 938 637
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	597 978	1 938 789

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	69 447	4 970
- predplatené nájomné-kancelárske priestory	55 922	
- predplatené poisťné služby (Allianz, Amisico, Generali)	2 152	4 970
- ostatné (SLA kontrakty, SO, zakázka)	1 301	
Ostatné	10 072	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	121 600	207 165
- SLA zmluvy	28 938	38 834
- SO predaj tovaru		154 274
- služby za globálne pozície, tvorba kalkulácií-podpora	92 662	14 257

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z plne upísaných podielov s nominálnou hodnotou 5 000 EUR , ktoré boli plne splatené dňa 21. júla 2009 na účet spoločnosti číslo: 25673383/7500 (vedený v Československej obchodnej banke).

Výška základného imania bola zvýšená na 2 676 000 EUR rozhodnutím spoločníkov na Valnom zhromaždení dňa 29. januára 2014 a zapísaním do obchodného registra dňa 12. februára 2014.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	873 015
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné - prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	
Spolu	0

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Očakávaný rok rozpustenia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Dlhodobé rezervy, z toho:	31 239	28 268	0	31 239	28 268	
Rezerva na odchodné do starobn.dôchodku vr poisťného	31 239	28 268	0	31 239	28 268	2046
Krátkodobé rezervy, z toho:	667 322	1 248 875	553 285	46 125	1 316 787	
Rezerva na audit	8 630	14 400	8 366		14 664	2024
Rezerva na bonusy zamest.(vrátane poisťného)	294 649	476 958	294 649		476 958	2024
Rezerva-nevyč.dovolenka(vr poisťného)	185 165	221 394	185 165		221 394	2024
Ostatné	178 878	536 123	65 105	46 125	603 771	2024

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Očakávaný rok rozpustenia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Dlhodobé rezervy, z toho:	31 239	0	0	0	31 239	2046
	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	548 277	683 346	521 482	42 819	667 322	
Rezerva na audit	8 630	14 400	14 400		8 630	2023
Rezerva na bonusy-zamest.(vrátane poisťného)	294 649	298 366	294 647		298 366	2023
Rezerva-nevyč.dovolenka (vr.poisťného)	181 868	185 165	181 867		185 166	2023
Ostatné	63 130	185 415	30 566	42 819	175 158	2023

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	26 195	10 263
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 195	10 263
Krátkodobé záväzky spolu	2 760 802	5 506 003
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 365 035	4 745 808
Záväzky po lehote splatnosti	395 767	760 195

Záväzky voči spriazneným osobám (viď oddiel 20.)

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-122	-293
odpočítateľné		
zdaniteľné	-122	-293
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 118 511	487 241
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 118 511	487 241
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou opravnej položky k pohľadávkam a daňovou základňou, z toho:	6 666	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	6 666	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		366 639
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	1 125 055	853 587
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	236 262	179 253
Uplatnená daňová pohľadávka	236 262	179 253
Zaučtovaná ako zníženie nákladu	- 57 008	- 77 051
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala rozdiel vo výške -57 008 EUR ako zvýšenie daňovej pohľadávky voči predchádzajúcemu obdobiu 2022 a na ľarchu nákladového účtu odloženej dane z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou tvorbou rezerv a účtovnou a daňovou hodnotou záväzkov.

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Spoločnosť vytvára sociálny fond vo výške 0.6% z hrubých miezd zamestnancov na základe zákona o sociálnom fonde č. 152/1994 v znení neskorších predpisov. Čerpanie prostriedkov zo sociálneho fondu je uplatnené preplatením 30% z ceny stravného lístka zamestnancom, ďalej preplatením potvrdenia o výdavku zamestnanca na regeneráciu sily (suma a účel je špecifikovaný v smernici spoločnosti).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 263	3
Tvorba sociálneho fondu na ľarchu nákladov	18 724	14 442
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 724	14 442
Čerpanie sociálneho fondu	2 792	4 182
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 195	10 263

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	10 527
SLA, SO kontrakty		10 527

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021

Názov položky - Zmluva s..	Dátum skončenia operatívneho prenájmu	Bežné účtovné obdobie-ročný náklad	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie-ročný náklad
CBC-prenájom priestorov	30.04.2026	218 347	188 419
LeasePlan-prenájom motor.vozidla	11.05.2025	19 423	7 168
Ricoh-prenájom tlačiar. a kopírov.zariadení	31.12.2024	4 277	4 753

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2023 a ani k bezprostredne predchádzajúcej účtovnému obdobiu k 31.12.2022 žiadne podmienené záväzky a aktíva.

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby-zakázková výroba (606)		Tržby-predaj služieb (602) -SLA zmluvy, globálne funkcie		Tržby-predaj tovaru (604) - Eckardt, Foxboro, SimSci, I/A Hardware	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z tuzemského predaja	430 834	395 047	244 354	290 134	0	0
Tržby z predaja do zahraničia	11 357 413	9 643 337	342 337	724 140	2 126 699	2 689 559
Spolu	11 788 247	10 038 384	586 691	1 014 274	2 126 699	2 689 559

Prevažná časť výnosov spoločnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je tvorená poskytovaním služieb v oblasti priemyselnej automatizácie pre hlavných zákazníkov v chemickom, rafinárskom a farmaceutickom priemysle.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	105 593	274
Plnenia poskytované v rámci aktívnej politiky trhu práce ("COVID prvá pomoc")		0
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Tržby z predaja dlhodobého majetku	113	265
Ostatné	105 480	9
Finančné výnosy, z toho:	268 235	54 160
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>264 801</i>	<i>53 599</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3 434</i>	<i>561</i>
Výnosové úroky	3 434	561
Mimoriadne výnosy:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	586 690	1 014 273
Tržby za tovar	2 126 699	2 689 559
Výnosy zo zákazky	11 788 247	10 038 385
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	14 501 636	13 742 217

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 072 035	5 183 647
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	23 773	14 454
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 773	14 454
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	6 048 262	5 169 193
Inžinierske služby	3 957 574	3 455 436
Nájomné kancelárskych priestorov i prev služby	218 347	188 419
Cestovné	487 533	380 828
Nájom motorových vozidiel (LeasePlan-oper. leasing+požičovné áut-služ.cesty)	79 570	78 215
IT služby+opravy strojov a zariadení, prenajatých osob.áut	2 752	1 253
Telefónne poplatky	11 176	18 055
Upratovacie služby	10 123	10 900
Dopravné, špedičné služby	222 033	159 487
Reprezentačné	14 663	11 593
Externé zmluvné strany-podpora obch.odd+personálne služby	367 206	91 430
EHS	6 657	13 150
Daňové poradenstvo	7 703	3 100
Ostatné nerozlišené služby	662 925	757 327
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 710 394	4 492 717
Mzdy	3 934 954	3 137 345
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 366 849	1 113 708
Sociálne náklady	281 094	257 390
Dane a poplatky	0	0
Odpisy	44 731	45 064
Odpis pohľadávky	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	82 766	- 60 790

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Finančné náklady, z toho:	329 933	47 461
Kurzové straty, z toho:	237 418	303
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	237 418	3 907
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	92 515	47 158
- nákladové úroky	82 287	36 265
- ostatné náklady na finančnú činnosť	10 228	10 893
Mimoriadne náklady, z toho:		

19. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa dočasných rozdielov medzi účtovnu a daňovou hodnotou majetku, zásob a záväzkov	236 262	179 253
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	429 642	x	x	1 012 652	x	x
teoretická daň	x	90 225	21%	x	212 657	21%
Daňovo neuznané náklady	1 265 369	265 727	62%	682 256	143 274	14%
Výnosy nepodliehajúce dani	- 580 147	- 117 631	-27%	- 603 201	- 126 672	-13%
Vplyv vykázananej odloženej daňovej pohľadávky, ktorá nebola zutilizovaná		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	- 366 639	- 76 994	-18%	- 366 639	- 76 994	-8%
Iné - zrážková daň z príjmov, uhradená v iných štátoch mimo územia SR	778 137	56 295	13%	618 310	64 496	6%
Iné - zrážková daň z bankových úrokov-nezapočítateľná položka			0%			0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	1 116 720	217 622	51%	330 726	216 760	21%
Splatná daň z príjmov	x	217 622	51%	x	216 760	21%
Odložená daň z príjmov	x	- 57 008	-13%	x	- 77 051	-8%
Celková daň z príjmov	x	160 614	37%	x	139 709	14%

Spoločnosti vznikol v roku 2023 náklad zrazenej a zaplatenej dane (10%) z titulu zabezpečenia príjmov realizovaných v Grécku v roku 2023 vo výške 34776 EUR a náklad zrazenej a zaplatenej dane (5%) z príjmov realizovaných v Katare v roku 2023 vo výške 21 519 EUR. Tieto čiastky vystupujú ako zaplatená daň v zahraničí, ktorú sa spoločnosť rozhodla nevyužiť ako započítateľnú uhradenú daň v zahraničí (Grécko). Keďže spoločnosť vykázala kladný základ pre výpočet dane z príjmu PO za obdobie 2023, využila možnosť umorenia 4/4 daňovej straty za zdaňovacie obdobie 2019 vo výške 366 639 EUR.

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami v rámci súvahy

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SPOLU-pohľadávky		2 503 238	2 140 474
SE Systems USA, Inc, Foxboro, USA	2 / 3	577 586	728 173
Schneider Electric Systems Baam, NL	2 / 3	264 001	76 559
AVEVA Software LLC, LakeForest, USA	2 / 3	105 226	48 960
Schneider Electric Systems UK Ltd, Crawley	2 / 3	228 473	66 429
SE Systems Delgium NV/SA „Aartsellar, DE	2 / 3	90 022	212 119
SE Systems Austria GmbH, Leonding, AT	2 / 3	176 976	31 077
SE Systems Germany GmbH, Neuss, DE	2 / 3	285 693	399 577
SE Systems Italia s.p.a., Stezzano, IT	2 / 3	12 452	0
SE Services LLC, Doha, Qatar	3	17 506	163 716
Schneider Electric Sverige AB	3	3 335	0
Schneider Electric Systems México S.A. de C.V.	3	0	7 155
SE Systems France SAS, Rueil Malmaison, FR	2 / 3	445 537	84 180
SE Systems LLC, Moscow, RU	2 / 3	6 666	6 666
Schneider Electric Systems Nigeria Ltd.	3	674	1 320
Schneider Electric Bulgaria EOOD	2	280	6 133
Schneider Electric S.A. Ply Lt, South Africa	2 / 3	40 991	0
Schneider Electric Ltd, UK	3	12 139	0
SE Romania SRL, Bucharest, RO	2	0	16 913
SE Ukraine LLC, Kiev, UA	2	45 933	4 526
SE Hungaria Villamosari zrt, HU	2	0	7 489
Schneider Electric France	2	99 348	0
SE SANAYI VE TICARET A.S.	3	1 716	0
SE Systems Iberica S.L.U., San Sebastian, ES	2 / 3	0	35 914
Schneider Electric GmbH, DE	2 / 3	60 421	38 673
Schneider Electric Ltd Telford, UK	2 / 3	19 483	53 605
Schneider Electric IT, Ireland	2 / 3	0	16 998
Schneider Electric d.o.o. - Ljubljana Service Center	2 / 3	0	622
Schneider Electric Srbija D.O.O	2 / 3	0	103 945
Schneider Electric Croatia d.o	2	0	29 725
SPOLU-ostatné pohľadávky		289 803	0
Boissiere Finance, France	8a	289 803	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

SPOLU-závazky		1 046 205	597 405
SE Systems UK Ltd, Crawley, UK	1	1 750	11 541
SE Systems USA, Inc, Foxboro, USA	1	133 228	249 075
SE Systems Czech republic sro, Praha,CZ	1	351	179
Schneider Electric Algerie	1	193 627	0
ProLeIT GmbH	1	0	5 775
SE Israel Ltd, Kadima, IL	1	28 709	9 865
S Electric A.E.B.E, Maroussi, GR	1	22 306	0
Schneider Electric Systems Italy	1	0	68 252
Eckardt SAS, Soultz, FR	1	2 109	8 724
SE Engineering & Services S.A.E., Ismailia, EG	1	139 884	69 560
SE Slovakia s.r.o., Bratislava, SK	1	17 699	21 908
SE Industries SAS, Rueil Malmaison, FR	1	223 301	9 404
Schneider Electric Systems México S.A.	1	2 030	0
Schneider Electric Srbija doo	1	144 954	117 940
SCHNEIDER ELECTRIC ROMANIA	1	132 526	25 182
Schneider Electric Systems iberia	1	2 000	0
SE Ukraine LLC, Kiev, UA	2a	1 731	0
SPOLU-ostatné závazky		0	2 839 876
Boissière Finance, France	8	0	2 839 876
Ostatné pohľadávky-prijmy bud.obdobi		92 662	14 256
SE Systems Czech republic sro, Praha,CZ	3	80 503	0
SE Systems USA, Inc, Foxboro, USA	3	12 159	14 256

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

Transakcie so spriaznenými osobami v rámci výkazu ziskov a strát

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SPOLU-výnosy		10 006 036	8 170 349
SE Systems USA, Inc, Foxboro, USA	3	1 025 556	913 957
AVEVA Software LLC, LakeForest, USA	3	119 838	193 699
SE Systems Netherlands N.V.,Baarn, NL	2 / 3	855 074	393 542
SE Systems UK Ltd, Crawley, UK	2 / 3	880 443	442 844
SE Systems France SAS, Rueil Malmaison, FR	2 / 3	1 769 193	892 276
SE Systems Belgium NV/SA,Aartsellar, BE	2 / 3	399 566	659 095
S Electric Srbija D.O.O., Novi Beograd, RS	2 / 3	3 729	193 612
SE Systems Austria GmbH, Leonding, AT	2 / 3	845 882	248 842
SE Systems Germany GmbH. Neuss, DE	3	1 458 104	1 380 103
S Electric Slovakia s.r.o., Bratislava, SK	2 / 3 / 2b	569	3 489
Schneider Electric Systems, Mexico	3	0	111 340
Schneider Electric GmbH, Ratingen, DE	3	586 090	359 739
Schneider Electric Ltd,WARRINGTON UK	3	0	43 396
Schneider Electric Denmark A/S	3	88 534	0
SE Systems Italia S.p.A. Stezzano, IT	2 / 3	459 754	48 364
S Electric France SAS, Rueil Malmison, FR	2 / 3	246 763	0
Schneider Electric (Schweiz) AG / ITTIGEN	3	27 040	0
SE Systems Iberica S.L.U., San Sebastian, ES	2 / 3	4 118	255 543
S Electric Croatia d.o.o.,Zagreb, HR	2	136 662	66 617
SE Hungaria Villamosagi zrt, Budapest, HU	2	88 235	24 766
ProLeIT GmbH, DE	3	27 101	66 988
Schneider Electric Sverige AB / Solna	3	5 070	0
SE Services LLC, Doha, Qatar	3	256 639	288 840
Schneider Electric Ltd, UK	3	358 135	223 003
SE Systems LLC, Moscow, RU	3	- 7 144	15 236
Schneider Electric S.A. Pty Ltd / Midrand	2	39 081	0
S Electric Bulgaria EOOD, Sofia, BG	2	65 641	60 642
SE Ukraine LLC, Kiev, UA	2	102 874	867 343
SE Romania SRL, Bucharest, RO	2	41 282	40 135
KMG Automation LLP, Kazachstan	3	0	20 266
Schneider Electric IT, GALWAY, Ireland	3	113 629	252 287
Schneider Electric Ireland,Maynooth	3	21 278	42 398
Schneider Electric Polska Sp. z o.o,Warszawa	2 / 3	7 300	62 007
Schneider Electric Slovenia, Ljubljana	2	0	622
SPOLU-výnosové úroky		3 434	561
Boissiere Finance, France	8a	3 434	561

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 5 9 4 2 9

IČO 4 3 9 9 2 3 3 1

Schneider Electric Systems Slovakia s.r.o.

SPOLU-náklady		4 161 047	4 556 696
SE Systems UK Ltd, Crawley, UK	1	25 412	65 655
SE Systems USA, Inc, Foxboro, USA	1	1 799 143	2 610 016
S Electric A.E.B.E, Maroussi, GR	1	46 102	60 390
SE Systems India Ltd, IN	1	0	0
SE Systems Czech republic sro, Praha, CZ	1	33 816	95 494
SE Industries SAS, Rueil Malmaison, FR	1	391 396	294 220
Schneider Electric Hungary Co, Budapest, HU	1	0	0
Schneider Electric Bulgaria EOOD	1	5 833	0
S Electric Israel Ltd, Kadima, IL	1	137 837	117 760
SE Systems Austria GmbH, Leonding, AT	1	0	3 578
Shanghai Foxboro Co Ltd, CN	1	2 243	414
S Electric Slovakia s.r.o., Bratislava, SK	1	73 595	64 431
Eckardt SAS, Soultz, FR	1	233 196	376 328
SE Engineering & Services S.A.E., Ismailia, EG	1	718 356	228 556
SE Systems Netherlands N.V., Baarn, NL	1	0	23 248
SE Software Netherlands B.V., Baarn, NL	1 / 5	8 605	20 297
Schneider Electric Systems Italy	1	74 176	246 209
SE Industries CME/CDI, Saint Quentin, FR	1	1 655	68 418
Schneider Electric Algeria, DZ	1	204 790	42 989
Schneider Electric Systems México S.A. de C.V.	1	45 967	0
SE Software Spain S.L., Madrid, ES	1 / 5	19 650	19 078
IPS EURA, HQ Crawley, UK	1	9 620	10 432
Schneider Electric Systems Iberia, ES	1	2 000	8 970
Eurotherm Ltd, DE	1	0	1 075
ProLeiT GmbH, DE	1	0	5 775
SCHNEIDER ELECTRIC ROMANIA	1	182 701	75 423
Schneider Electric Srbija doo	1	144 954	117 940
SPOLU-nákladové úroky		82 287	36 265
Boissiere Finance, France	8	82 287	36 265

Kód druhu obchodu:

- 1 Kúpa - služby, zásoby
- 1a Kúpa - odpisovaný majetok
- 2 Predaj tovaru, komponentov
- 2a Predaj-prijatý preddavok
- 2b Predaj - odpisovaný majetok
- 3 Predaj služieb, práce na zákazkách
- 4 Obchodné zastúpenie
- 5 Licencia-softvér, predávaná ďalej zákazníkom
- 6 Transfer
- 7 Know-how
- 8 Úver, pôžička, úrok - platený
- 8a Pôžička, úrok - prijatý
- 9 Zánuka
- 10 Iný obchod

21. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 676 000				2 676 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emissné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	146 799	43 650			190 449
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 009 268	829 364,00			-1 179 904
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	873 015	269 028		- 873 015	269 028
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Spolu	1 686 546	1 142 042	0	-873 015	1 955 573

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 676 000				2 676 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emissné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	146 799				146 799
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	206 861			-206 861	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 166 071			156 803	-2 009 268
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 50 058	873 015		50 058	873 015
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Spolu	813 531	873 015	0	0	1 686 546

22. SCHVÁLENIE RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2022

Dňa 8. januára 2024 bola schválená riadna účtovná závierka za rok 2022 (1.1.2022-31.12.2022) na základe návrhu na prijatie rozhodnutia mimo Valného zhromaždenia predkladateľom Invensys International Holdings Limited (Spoločník 1). Spoločník 1 a Spoločník 2 (Invensys Secretaries Limited) skonštatovali a overili dosiahnutie zisku vo výške 873 015 EUR a zároveň schválili prevedenie zisku na účet 429-neuhradená strata minulých rokov. Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 829 364 EUR bude započítaný s neuhradenou stratou minulých rokov. Zvyšok nerozdeleného zisku za hospodársky rok 2022 vo výške 43 651 EUR bude prevedený do zákonného rezervného fondu. Taktiež spoločníci schválili vymenovanie spoločnosti Mazars Slovensko s.r.o. za audítora na rok 2023 (Január-December 2023).

23. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Nenastali také udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2023

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	429 642	1 012 652
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	696 642	67 864
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	44 731	45 064
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 rezerv (+/-)	646 494	119 045
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-21 472	-334
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10 561	- 131 615
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	82 287	36 265
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 434	-561
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-264 801	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	237 418	
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 (+/-)	-35 142	
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	-2 256 962	535 018
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	485 104	-2 300 978
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 691 147	2 934 442
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 50 919	- 98 446
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-1 130 678	1 615 534
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	3 434	561
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	- 82 287	- 36 265
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.)	-1 209 531	1 579 830
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 85 195	- 76 974
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.)	-1 294 726	1 502 856
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 46 198	- 31 405
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 (+)	113	265
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a 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 (-)		
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.)	- 46 085	- 31 140

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 340 811	1 471 716
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 938 789	467 073
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	597 978	1 938 789
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 (+/-)	597 978	1 938 789