

Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke

Obchodné meno: DELTA DEFENCE, a.s.

Sídlo: Čapajevová
08001 Prešov 1
SR

Dátum založenia: 29.03.2006

Dátum vzniku: 29.03.2006

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

- vývoj, výroba, modernizácia, rekonštrukcia zbraní a zbraňových systémov
- údržba, opravy, konštrukčné a technické úpravy zbraní a zbraňových systémov
- ničenie a znehodnocovanie zbraní a zbraňových systémov
- preprava zbraní a streliva
- vývoj, výroba streliva
- nákup a predaj streliva
- opravy cestných motorových vozidiel, precovných strojov
- oprava karosérií
- výroba kovových konštrukcií
- príprava a predaj nápojov na priamu konzumáciu
- skladovanie tovaru
- prenájom výrobných, skladovacích a stravovacích priestorov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu povolených živností

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	22
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka zostavená

☒ k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná závierka zostavená

☐ ku dňu zániku účtovnej jednotky☐ ku dňu vyhlásenia konkurzu☐ ku dňu zrušenia konkurzu☐ ku dňu vstupu do likvidácie☐ ku dňu ukončenia likvidácie☐**Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 30.07.2015**

B. ČLENOVIA ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Informácie k časti B. písm. a) prílohy č. 3 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Meno a priezvisko, obchodné meno	Názov orgánu
Ing. Milan Roman - predseda predstavenstva	Predstavenstvo

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
Mgr. Viliam Gubo	8 298	25,00		
Peter Gubo	7 967	24,00		
Delta Military Technology, s. r. o.	16 929	51,00		
Spolu	33 194	100,00		

Zmeny v štruktúre spoločníkov a akcionárov

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
Spolu	X				

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou



obstarávacia cena + súvisiace náklady:



dopravné



provízia



poistné

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou



priame náklady



nepriame náklady

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 1 5 1 7 5

DIČ 2 0 2 2 1 6 1 0 4 2

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☒ dopravné ☐ provízia ☐ poistné

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

☒ priame náklady ☐ nepriame náklady

Dlhodobý finančný majetok

☒ obstarávacia cena

Krátkodobý finančný majetok

☒ obstarávacia cena

Pohľadávky

☐ obstarávacia cena ☒ menovitá hodnota

Závázky

☐ obstarávacia cena ☒ menovitá hodnota

Zásoby obstarané kúpou

☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☒ dopravné ☐ clo

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

☒ priame náklady ☐ nepriame náklady

Spôsob účtovania zásob

☒ spôsob účtovania A ☐ spôsob účtovania B

Spôsob oceňovania zásob

☐ metódou FIFO ☒ priemernými skladovými cenami

Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovné a daňové odpisy

- ☐ sú rovnaké
- ☐ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka
- ☒ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 648						45 648
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		45 648						45 648
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 648						45 648
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		45 648						45 648
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 648						45 648
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		45 648						45 648
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 648						45 648
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		45 648						45 648
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	165 970	996 035	758 940						1 920 945
Prírastky									
Úbytky			15 915						15 915
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	165 970	996 035	743 025						1 905 030
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		427 570	754 900						1 182 470
Prírastky		49 833	2 297						52 130
Úbytky			15 915						15 915
Stav na konci účt. obdobia		477 403	741 282						1 218 685
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	165 970	568 465	4 040						738 475
Stav na konci účt. obdobia	165 970	518 632	1 743						686 345

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	165 970	996 034	774 005						1 936 009
Prírastky									
Úbytky			15 065						15 065
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	165 970	996 034	758 940						1 920 944
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		390 843	762 945						1 153 788
Prírastky		36 726	7 020						43 746
Úbytky			15 065						15 065
Stav na konci účt. obdobia		427 569	754 900						1 182 469
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	165 970	605 191	11 060						782 221
Stav na konci účt. obdobia	165 970	568 465	4 040						738 475

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku	komerčné poistenie	8 506 200

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota BO
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota BO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	575 725
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		263 820			263 820
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu		263 820			263 820

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	526 309	2 813 441	3 339 750
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	821 675		821 675
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 347 984	2 813 441	4 161 425

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 813 441	2 930 508
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 347 984	912 043
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 161 425	3 842 551
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	11 682	1 576
Bežné bankové účty	58 168	447 596
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	69 850	449 172

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

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 934	8 777
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	89	121

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovný zisk	10 498
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	10 498
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	10 498

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 811			5 811	
Rezerva na opravu	4 075			4 075	
Rezerva na odchodné	1 736			1 736	
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 073	19 883	11 987	1 086	19 883
Rezerva na opravy	1 086			1 086	
Rezerva na dovolenku	11 987	19 883	11 987		19 883

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 445		5 634		5 811
Rezerva na opravu	4 075				4 075
Rezerva na odstupné	4 467		4 467		
Rezerva na odchodné	2 903		1 167		1 736
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 750	11 987	14 664		13 073
Rezerva na opravu	1 086				1 086
Rezerva na dovolenku	14 664	11 987	14 664		11 987

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	2 135 050	595 212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	55 774	1 604 735
Krátkodobé záväzky spolu	2 190 824	2 199 947
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	2 021 878	2 008 667
Dlhodobé záväzky spolu	2 021 878	2 008 667

Informácie k časti G. písm. v) a G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	451 038	488 976
odpočítateľné		
zdaniteľné		26 297
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	431 688	53 043
odpočítateľné		5 633
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	94 971	11 669
Uplatnená daňová pohľadávka	95 767	25 412
Zúčtovaná ako zníženie nákladov	95 767	25 412
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	99 228	107 575
Zmena odloženého daňového záväzku	4 119	1 460
Zúčtovaná ako náklad	4 119	1 460
Zúčtovaná do vlastného imania		

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 542	4 159
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 354	1 838
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 354	1 838
Čerpanie sociálneho fondu	2 996	2 455
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 900	3 542

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé bankové úvery					
Tatrabanka	EUR	4,50	31.05.2016	821 485	1 085 000
			. .		
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
JANNOCK CONSULT.			. .	1 775 010	1 775 010
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

H. VÝNOSY**Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Tržby za výroby a služby					
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Egypt + EU + SR	2 625 413	3 886 243				
Spolu	2 625 413	3 886 243				

Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov	727 278	649 623	1 218 286	77 655	- 568 663
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	727 278	649 623	1 218 286	77 655	- 568 663
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		514 234
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X	77 655	- 54 429

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	124 675	70 830
Finančné výnosy, z toho:	77 176	87 066
Kurzové zisky, z toho:	72 990	79 405
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 186	7 661
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	2 619 949	3 266 768
Tržby z predaja služieb	5 464	619 475
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 625 413	3 886 243

I. NÁKLADY**Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	658 363	823 076
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	654 363	819 076
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	122 701	50 676
Finančné náklady, z toho:	233 071	249 806
Kurzové straty, z toho:	51 507	18 484
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	181 564	231 322
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV**Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohľ. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom 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 k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	- 515 353	X	X	21 662	X	X
teoretická daň	X	- 113 378	22,00	X	4 766	22,00
Daňovo neuznané náklady	550 469	121 103	22,00	144 603	31 812	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	18 834	4 143	22,00	6 714	1 477	22,00
Umorenie daňovej straty						
Spolu	16 282	3 582	22,00	159 551	35 101	22,00
Splatná daň z príjmov	X	3 601	22,00	X	35 116	
Odložená daň z príjmov	X	- 91 648		X	- 23 952	
Celková daň z príjmov	X	- 88 047		X	11 164	

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Delta Vývoj, s.r.o.	Predaj služieb	500 000	
Delta Defence, BA	Predaj výrobkov	31 944	
Delta Vývoj, s.r.o.	Nákup služieb	72 000	
Delta Defence, BA	Predaj služieb	2 100	

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 638	1			6 639
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 483 861	10 498			1 494 359
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 498	- 427 306	10 498		- 427 306
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 638				6 638
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 265 919	19 068	1 801 126		1 483 861
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 068	10 498	19 068		10 498
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE