



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Objednávateľ

DITEC, a.s.

Sídlo

**Plynárenská 7/C
821 09 Bratislava**

Auditované obdobie

1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

Bratislava, máj 2020



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 06 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti DITEC, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DITEC, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, 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 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, 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 Z. z. 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 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 realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa 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.



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 06 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

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

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. Naš 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 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

The company's ID No. (IČO): 35 825 502, Tax Identification No. (DIČ) 2020285740, VAT Reg. No. (IČ DPH): SK2020285740

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, vložka č. 25443/B, oddiel: Sro

The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 25443/B, Section: Sro



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 06 Bratislava, Slovak Republic


☎ +421 (0) 2 432 919 50 📧 info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

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, 29. mája 2020

ProVera Consult, s.r.o.
Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava
Licencia UDVA č. 248




Ing. Peter Mestický
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 467

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

Údaje sa vypĺňajú 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 0 3 0 4 1 9 8 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 9 |
| IČO 3 1 3 8 5 4 0 1 | mimoriadna | X veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 1 9 |
| SK NACE 6 2 . 0 9 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 |

| | | |
|--|---|---|
| Priložené súčasti účtovnej závierky <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) |
|--|---|---|

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
D I T E C , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
P L Y N Á R E N S K Á

Číslo
7 / C

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
V O R O K R E S N É H O S Ú D U B A I . ,
O D D I E L S A , V L O Ž K A Č . 7 6 9 / B

Telefónne číslo Faxové číslo
2 5 8 2 2 2 2 2 2 2 2 5 8 2 2 2 7 7 7

E-mailová adresa

| | | |
|---------------------------------------|---------------------------|--|
| Zostavená dňa: 2 8 . 0 2 . 2 0 2 0 | Schválená dňa: . . 2 0 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---------------------------------------|---------------------------|--|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|-----------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 2 4 6 1 0 9 1 1 | 2 1 7 9 3 2 1 6 | | |
| | | | 2 8 1 7 6 9 5 | | 1 6 6 4 5 5 3 6 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 5 4 2 3 3 1 9 | 2 6 0 5 6 2 4 | | |
| | | | 2 8 1 7 6 9 5 | | 2 3 6 0 6 5 2 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 4 4 7 5 1 9 | 1 2 7 1 8 6 | | |
| | | | 3 2 0 3 3 3 | | 2 0 2 0 8 2 | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 4 4 5 8 5 4 | 1 2 5 6 1 6 | | |
| | | | 3 2 0 2 3 8 | | 2 0 2 0 8 2 | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | 1 6 6 5 | 1 5 7 0 | | |
| | | | 9 5 | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 3 3 9 3 4 4 4 | 8 9 6 0 8 2 | | |
| | | | 2 4 9 7 3 6 2 | | 1 0 0 4 7 7 5 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 4 2 1 6 1 | 1 7 7 2 8 | | |
| | | | 2 4 4 3 3 | | 2 0 7 0 9 | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 3 3 1 5 0 3 3 | 8 4 2 1 0 4 | | |
| | | | 2 4 7 2 9 2 9 | | 9 4 5 0 8 8 | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 3 6 2 5 0 | 3 6 2 5 0 | 3 6 2 5 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | 2 7 2 8 |
| 8. | Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 1 5 8 2 3 5 6 | 1 5 8 2 3 5 6 | 1 1 5 3 7 9 5 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 1 5 8 2 3 5 6 | 1 5 8 2 3 5 6 | 1 1 5 3 7 9 5 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-----------------------|-----------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 8 2 5 2 9 3 4 | 1 8 2 5 2 9 3 4 | |
| | | | | | 1 3 6 5 6 5 0 1 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 8 7 2 3 | 1 8 7 2 3 | |
| | | | | | 7 3 3 7 8 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 3 2 7 3 | 3 2 7 3 | |
| | | | | | 3 3 7 7 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 1 5 4 5 0 | 1 5 4 5 0 | |
| | | | | | 7 0 0 0 1 |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 2 8 1 0 1 9 | 2 8 1 0 1 9 | |
| | | | | | 2 6 0 5 6 2 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | 2 6 5 5 4 3 | 2 6 5 5 4 3 | |
| | | | | | 2 4 9 0 4 2 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-----------------------|-----------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | 2 6 5 5 4 3 | 2 6 5 5 4 3 | 2 4 9 0 4 2 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1 5 4 7 6 | 1 5 4 7 6 | 1 1 5 2 0 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 2 2 9 7 4 8 8 | 1 2 2 9 7 4 8 8 | 6 9 3 4 3 4 3 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 1 0 1 0 3 1 9 | 1 1 0 1 0 3 1 9 | 6 0 4 0 4 5 3 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 6 1 5 2 0 | 6 1 5 2 0 | 4 7 3 9 5 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 1 0 9 4 8 7 9 9 | 1 0 9 4 8 7 9 9 | 5 9 9 3 0 5 8 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | 1 2 8 3 1 3 0 | 1 2 8 3 1 3 0 | 7 8 4 3 2 2 |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 4 0 3 9 | 4 0 3 9 | 1 0 9 5 6 8 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-----------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | Netto |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 5 6 5 5 7 0 4 | 5 6 5 5 7 0 4 | 6 3 8 8 2 1 8 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 4 0 1 6 7 | 4 0 1 6 7 | 5 7 3 8 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 5 6 1 5 5 3 7 | 5 6 1 5 5 3 7 | 6 3 8 2 4 8 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 9 3 4 6 5 8 | 9 3 4 6 5 8 | 6 2 8 3 8 3 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 1 6 1 2 5 2 | 1 6 1 2 5 2 | 1 0 5 1 9 2 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 6 6 4 2 0 2 | 6 6 4 2 0 2 | 5 1 8 8 6 6 |
| 3. | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 1 0 9 2 0 4 | 1 0 9 2 0 4 | 4 3 2 5 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|--|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 2 1 7 9 3 2 1 6 | 1 6 6 4 5 5 3 6 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 6 2 4 2 6 9 5 | 6 0 0 2 1 4 3 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 3 4 0 0 0 | 3 4 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 3 4 0 0 0 | 3 4 0 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 6 8 0 0 | 6 8 0 0 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 6 8 0 0 | 6 8 0 0 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie 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 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | 7 5 9 2 3 6 | 5 3 0 6 7 5 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | 7 5 9 2 3 6 | 5 3 0 6 7 5 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 3 3 4 5 0 6 7 | 3 3 4 5 0 6 7 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 3 3 4 5 0 6 7 | 3 3 4 5 0 6 7 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 2 0 9 7 5 9 2 | 2 0 8 5 6 0 1 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 4 1 5 3 1 3 3 | 9 8 1 1 6 4 2 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 9 2 5 7 0 | 1 8 1 3 7 9 |
| 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 podielo- vej 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 | 2 0 3 3 7 | 2 2 0 1 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 1 7 2 2 3 3 | 1 5 9 3 6 5 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 3 4 9 1 9 6 0 | 9 1 0 9 7 5 4 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 9 4 1 6 3 1 2 | 5 0 5 7 0 4 5 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 3 6 6 4 3 8 | 1 6 3 2 9 0 |
| 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 | 9 0 4 9 8 7 4 | 4 8 9 3 7 5 5 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 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 | 2 0 8 5 6 0 1 | 1 3 1 0 3 1 7 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 6 5 2 2 1 3 | 8 4 2 0 6 8 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 3 7 9 6 2 5 | 4 5 6 3 2 9 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 7 9 4 8 7 0 | 1 2 6 6 6 2 8 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 1 6 3 3 3 9 | 1 7 7 3 6 7 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 4 6 4 4 6 8 | 5 1 8 7 3 6 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 4 5 3 0 2 2 | 5 0 9 8 8 2 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 1 1 4 4 6 | 8 8 5 4 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 4 1 3 5 | 1 7 7 3 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 3 9 7 3 8 8 | 8 3 1 7 5 1 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 4 3 8 | 9 8 3 5 4 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 6 2 5 1 0 9 | 3 0 9 5 5 0 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 7 7 0 8 4 1 | 4 2 3 8 4 7 |



| 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) |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 4 3 5 2 5 1 7 4 | 3 6 7 7 1 7 3 9 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 1 2 2 6 6 1 0 | 7 4 2 4 3 0 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 4 1 9 9 3 6 8 2 | 3 5 4 9 4 3 9 6 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | 1 4 0 9 3 0 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 4 7 2 5 6 | 1 4 3 2 5 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 5 7 6 2 6 | 3 7 9 6 5 8 |
| ** | 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 | 4 1 0 6 7 6 2 7 | 3 4 4 2 7 8 8 2 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 7 9 7 9 9 2 | 5 9 4 6 3 6 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 3 8 4 4 3 2 | 3 2 1 2 0 0 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 2 9 9 1 5 3 2 7 | 2 4 1 2 3 2 7 9 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 9 0 2 5 4 2 3 | 8 4 9 1 8 9 8 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 6 5 9 5 2 0 5 | 6 2 2 2 0 3 0 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 2 2 1 7 2 4 6 | 2 0 6 3 2 6 4 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 2 1 2 9 7 2 | 2 0 6 6 0 4 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 9 7 2 5 | 8 5 1 8 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 6 5 8 1 4 5 | 6 4 3 4 8 6 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 6 5 8 1 4 5 | 6 4 3 4 8 6 |
| 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 | 1 7 4 2 | 9 1 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 2 7 4 8 4 1 | 2 4 4 7 7 4 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 2 4 5 7 5 4 7 | 2 3 4 3 8 5 7 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 1 2 1 2 2 5 4 1 | 1 1 3 3 8 6 4 1 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 2 2 3 7 8 6 | 2 8 1 2 8 4 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | 2 1 5 8 0 7 | 2 7 3 3 6 7 |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | 2 1 5 8 0 7 | 2 7 3 3 6 7 |
| 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 | 2 7 2 2 | 2 5 7 9 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | 2 5 7 9 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 2 7 2 2 | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 5 2 5 7 | 5 3 3 8 |
| 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 | 5 1 0 0 7 | 3 2 0 5 7 |
| 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 | 1 2 0 8 8 | 1 3 3 4 8 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 1 2 0 8 8 | 1 3 3 4 8 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 8 5 1 2 | 1 0 8 4 1 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 2 0 4 0 7 | 7 8 6 8 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | 1 7 2 7 7 9 | 2 4 9 2 2 7 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 2 6 3 0 3 2 6 | 2 5 9 3 0 8 4 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 5 3 2 7 3 4 | 5 0 7 4 8 3 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 5 3 6 6 9 0 | 5 1 2 5 8 2 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 3 9 5 6 | - 5 0 9 9 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 2 0 9 7 5 9 2 | 2 0 8 5 6 0 1 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Článok I. Všeobecné informácie

| | | | |
|------------------------|---|--------------|-------|
| Obchodné meno a sídlo: | DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava | | |
| Dátum zápisu do OR: | 1.1.1995 | | |
| Dátum založenia: | 20.12.1994 | | |
| Zoznam výpisov: | Oddiel :Sa | Vložka číslo | 769/B |
| Predmet činnosti: | - obchodná, odbytová a sprostredkovateľská činnosť v oblasti všetkých druhov tovarov, na ktoré sa nevyžaduje osobitné oprávnenie alebo povolenie - poskytovanie software - montáž, inštalácie a servis hardware, počítačových sietí, software a informačných systémov - poradenská, konzultačná a školiaca činnosť s obsahovým zameraním zapísaného predmetu podnikania - leasingová činnosť, prenájom automobilov - výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied a výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied - poskytovanie technických služieb na ochranu osôb a majetku - poskytovanie elektronických komunikačných služieb: sprostredkovanie prístupu k sieti internet, iné hlasové služby - uskutočňovanie stavieb a ich zmien - factoring a forfaiting | | |

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 189 | 169 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 194 | 179 |
| počet vedúcich zamestnancov | 6 | 6 |

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: predpoklad nepretržitého pokračovania v podnikateľskej činnosti

Schválenie účtovnej závierky za rok 2018: zápis z valného zhromaždenia 25.10.2019

Účtovná jednotka má účasť v iných účtovných jednotkách: áno

D. Trust Certifikačná Autorita a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava, 60% podiel na ZI

DITEC Services s.r.o., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava, 100% podiel na ZI

AmoNet a.s., Hrebendova 7, 811 02 Bratislava, 100% podiel na ZI

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, konsolidujúca účtovná jednotka: DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava nemá povinnosť za rok 2019 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky: DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava

Adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia konsolidované účtovné závierky: Okresný súd BA I., Záhradnícka 10, BA

Materská účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

| |
|--|
| (a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti |
| (b) Účtovná jednotka neuplatnila žiadne zmeny účtovných zásad (resp.) účtovných metódach, teda bez vplyvu na majetok, VI a hospod. výsledok Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. |
| (c) dlhodobý majetok oceňuje obstarávacou cenou dlhodobý finančný majetok oceňuje cenami obstarania zásoby, obstarávacou cenou, pri vyskladnení metóda FIFO zákazková výroba, podľa skutočnej výšky nákladov a výnosov pohľadávky, záväzky, finančný majetok, časové rozlíšenia oceňovala účtovná jednotky nominálnou hodnotou odhad ocenenia rezerv podľa dostupných zmlúv a výpočtov vychádzajúcich z platnej legislatívy daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená, menovitá hodnota |
| (d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok softvér - rovnomerná metóda odpisovania podľa predpokladaného počtu mesiacov používania samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí - rovnomerná metóda odpisovania, ročná odpisová sadzba 4 roky (obstarané na leasing), 4 - 12 rokov podľa zaradenie do odpisových skupín, stavby rovnomerná metóda odpisovania s dobou odpisovania 20 alebo 40 rokov podľa zaradenia do odpisovej skupiny, |

Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- telné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 461.788,46 | | | | | | 461.788,46 |
| Prírastky | | 22.414,12 | | | 1.665,00 | 24.079,12 | | 48.158,24 |
| Úbytky | | 38.348,77 | | | | 24.079,12 | | 62.427,89 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 445.853,81 | | | 1.665,00 | | | 447.518,81 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 259.705,84 | | | | | | 259.705,84 |
| Prírastky | | 98.881,04 | | | 95,16 | | | 98.976,20 |
| Úbytky | | 38.348,77 | | | | | | 38.348,77 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 320.238,11 | | | 95,16 | | | 320.333,27 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 202.082,62 | | | | | | 202.082,62 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 125.615,70 | | | 1.569,84 | | | 127.185,54 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- telné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 253.188,59 | | | | | | 253.188,59 |
| Prírastky | | 208.599,87 | | | | 208.599,87 | | 417.199,74 |
| Úbytky | | | | | | 208.599,87 | | 208.599,87 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 461.788,46 | | | | | | 461.788,46 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Oprávky

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------|--|--|--|--|--|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 207.341,23 | | | | | | 207.341,23 |
| Prírastky | | | 52.364,61 | | | | | | 52.364,61 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 259.705,84 | | | | | | 259.705,84 |

Opravné položky

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Zostatková hodnota

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------|--|--|--|--|--|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 45.847,36 | | | | | | 45.847,36 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 202.082,62 | | | | | | 202.082,62 |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobia | | | | | | | | Spolu |
|-----------------------------|-----------------------|-----------|---|--|--|---------------------|------------------------------|--|--------------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- tel'ské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os- tatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účtov. obdobia | | 39.919,13 | 3.487.067,11 | | | 37.181,59 | 2.727,90 | | 3.566.895,73 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

| | | | | | | | | |
|---|--|-----------|--------------|--|--|------------|------------|--------------|
| Prírastky | | 2.242,00 | 454.945,03 | | | 452.217,13 | | 909.404,16 |
| Úbytky | | | 624.737,15 | | | 931,97 | 454.945,03 | 1.080.614,15 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | 42.161,13 | 3.315.032,99 | | | 36.249,62 | 0,00 | 3.393.443,74 |
| Opravy | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 19.210,04 | 2.541.979,17 | | | 931,97 | | 2.562.121,18 |
| Prírastky | | 5.223,42 | 555.686,95 | | | | | 560.910,37 |
| Úbytky | | | 624.737,15 | | | 931,97 | | 625.669,12 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 24.433,46 | 2.472.928,97 | | | | | 2.497.362,43 |

Opravné položky

| | | | | | | | | |
|---|--|-----------|------------|--|--|-----------|----------|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 20.709,09 | 945.087,94 | | | 36.249,62 | 2.727,90 | 1.004.774,55 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 17.727,67 | 842.104,02 | | | 36.249,62 | | 896.081,31 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | 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 |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |

Prvotné ocenenie

| | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|--------------|--|--|-----------|------------|--|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 26.923,98 | 3.309.497,58 | | | 37.181,59 | | | 3.373.603,15 |
| Prírastky | | 12.995,15 | 484.807,47 | | | | 495.286,12 | | 993.088,74 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|------------|--------------|--|--|------------|----------|--------------|
| Úbytky | | | 307.237,94 | | | | 492.558,22 | | 799.796,16 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 39.919,13 | 3.487.067,11 | | | 37.181,59 | 2.727,90 | 3.566.895,73 |

Oprávkky

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------|--------------|--|--|--------|--|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 15.485,26 | 2.255.717,74 | | | 931,97 | | 2.272.134,97 |
| Prírastky | | | 3.724,78 | 590.982,87 | | | | | 594.707,65 |
| Úbytky | | | | 304.721,44 | | | | | 304.721,44 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 19.210,04 | 2.541.979,17 | | | 931,97 | | 2.562.121,18 |

Opravné položky

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Zostatková hodnota

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------|--------------|--|--|-----------|----------|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 11.438,72 | 1.053.779,84 | | | 36.249,62 | | 1.101.468,18 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 20.709,09 | 945.087,94 | | | 36.249,62 | 2.727,90 | 1.004.774,55 |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

| | |
|---|---|
| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|----------------------------|--------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1.153.795,13 | | | | | | | | 1.153.795,13 |
| Prírastky | 428.560,89 | | | | | | 200.000,00 | | 628.560,89 |
| Úbytky | | | | | | | 200.000,00 | | 200.000,00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1.582.356,02 | | | | | | | | 1.582.356,02 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1.153.795,13 | | | | | | | | 1.153.795,13 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1.582.356,02 | | | | | | | | 1.582.356,02 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |

Prvotné ocenenie

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--------------|
| Stav na začiat. účtovn. obdobia | | 1.159.546,80 | | | | | | | 1.159.546,80 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | 5.751,67 | | | | | | | 5.751,67 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | 1.153.795,13 | | | | | | | 1.153.795,13 |

Opravné položky

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Účtovná hodnota

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1.159.546,80 | | | | | | | 1.159.546,80 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1.153.795,13 | | | | | | | 1.153.795,13 |

Komentár k tabuľke

Spoločnosť oceňuje DFM k 31.12.xx metódou vlastného imania. Za rok 2019 prišlo k zvýšeniu o 228 560,89 eur z dôvodu precenenia metódou VI.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |

Dcérske účtovné jednotky

| | | | | | |
|--|-----|-----|--------------|------------|------------|
| DITEC Services s.r.o., Plynárenská 7/C, BA | 100 | 100 | 660.726,87 | 159.585,64 | 660.726,87 |
| AmoNet a.s., Hrebendova 7, BA | 100 | 100 | 305.533,08 | 92.232,72 | 305.533,08 |
| DTCA .a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 BA | 60 | 60 | 1.026.826,79 | 378.169,40 | 616.096,07 |
| | | | | | |

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Ostatné realizovateľné CP a podiely

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Obstarávaný DFM na účely výkonania vplyvu v inej ÚJ

| | | | | | |
|------------------|----------|----------|----------|----------|--------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 1.582.356,02 |

Komentár k tabuľke

Spoločnosť ocenuje DFM k 31.12.xx metódou vlastného imania, hodnota precenenia k 31.12.2019:

DITEC Services - 65 794,17 eur; AmoNet +105 533,08 eur; DTCA +188 821,98 eur.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti a | Druh CP b | Stav na začiatku účtovného obdobia c | Zvýšenie hodnoty d | Zníženie hodnoty e | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f | Stav na konci účtovného obdobia g |
|---|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | x | | | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky a | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Zvýšenie hodnoty c | Zníženie hodnoty d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d |
|-----------------------------|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 18.037.598,92 | 18.368.586,76 | 161.061.893,03 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 13.590.231,72 | 13.825.357,42 | 138.190.729,54 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 4.447.367,20 | 4.543.229,34 | 22.871.163,49 |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c |
|--|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 18.037.598,92 | 161.061.893,03 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 498.807,19 | 1.283.129,51 |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe, projekty ktoré začali a boli ukončené v roku 2019 | 747.347,72 | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d |
|---|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

| | | |
|---|--|--|
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Komentár k tabuľke

Ide o zákazky, ktoré pokračovali z minulých období a boli v roku 2019 ukončené, alebo o zákazky ktoré prechádzajú do budúcich období.

Metoda určenia výnosov zo zákazkovej výroby - Výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené fixnou cenou na základe zmluvy (§ 30 ods. 7a) postupov účtovania)

Metoda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby - Pomer skutočne už vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu (§30 ods. 9a) postupov účtovania)

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | | |

Komentár k tabuľke

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 265.543,17 | | 265.543,17 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 265.543,17 | | 265.543,17 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Krátkodobé pohľadávky

| | | | |
|---|----------------------|------------------|----------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 10.871.754,53 | 77.044,80 | 10.948.799,33 |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ | 61.519,71 | | 61.519,71 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Ostatné pohľadávky | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 4.039,52 | | 4.039,52 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 10.937.313,76 | 77.044,80 | 11.014.358,56 |

Komentár k tabuľke

Celková brutto hodnota krátkodobých pohľadávok vykázanych v súvahe na r. 53 je v sume 12 297 488 eur a rozdiel je účet 316 - čistá hodnota zákazky (1 283 130 eur).

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | |

Komentár k tabuľke

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 40.166,90 | 5.737,68 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 5.615.823,79 | 4.882.479,60 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | -286,57 | 1.500.000,00 |
| Spolu | 5.655.704,12 | 6.388.217,28 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok a | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
|--|--|----------------|--|---|---|
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotu alebo metódou vlastného imania

| Krátkodobý finančný majetok spolu a | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c | Vplyv ocenenia na vlastné imanie d |
|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane aktív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--------------------------------|
| 381 náklady budúcich období dlhodobé - technická podpora | 161.251,94 | 105.191,67 |
| 381 náklady budúcich období krátkodobé - technická podpora | 396.194,37 | 275.931,61 |
| 381 náklady budúcich období krátkodobé-ost. prev. Náklady | 231.403,66 | 184.652,53 |
| 381 náklady budúcich období krátkodobé - poistenie (majetku) | 36.604,81 | 37.779,20 |
| | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 2.085.601,01 |
| 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, akcionárom | 2.085.601,01 |
| Iné | |
| Spolu | 2.085.601,01 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

Základné imanie celkom: 34 000 eur
 Počet akcií 1 000 ks, nominálne hodnoty jednej akcie 34 eur
 zisk na 1 akciu 2 097,59 eur k 31.12.2019 (k 31.12.2018 bol zisk na 1 akciu 2 085,60 eur)

Podiely vlastnené účtovnou jednotkou:

podiel v DTCA a.s. hodnota podielu: 199 163,51 eur podiel na ZI 60 % z 331 939,19 eur
 podiel v DITEC Services s.r.o. hodnota podielu: 400 000 eur podiel na ZI 100 %
 podiel v AmoNet a.s. hodnota podielu 198 000 eur podiel na ZI 100%
 precenenie podielov k 31.12.2019, metódou vlastného imania suma sumárneho precenenia k 31.12.2019 228 560,89 eur

Podiely vlastnené dcérskymi účtovnými jednotkami:

DITEC Services s.r.o.
 - 85% podiel na ZI v spoločnosti DITEC Commerce s.r.o., hodnota podielu 4 250 eur

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 518.736,14 | 464.468,18 | 398.906,86 | 119.829,28 | 464.468,18 |
| rezerva na ND + poisťné | 509.882,14 | 453.022,33 | 390.052,86 | 119.829,28 | 453.022,33 |
| rezerva na audit ÚZ | 7.300,00 | 7.300,00 | 7.300,00 | | 7.300,00 |
| rezerva poplatok Telekomunikačný úrad | 150,00 | 150,00 | 150,00 | | 150,00 |
| rezerva vyúčt. služieb s nájmom | 1.404,00 | 3.995,85 | 1.404,00 | | 3.995,85 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 456.962,12 | 518.736,14 | 338.698,13 | 118.263,99 | 518.736,14 |
| rezerva na ND + poisťné | 446.271,07 | 509.882,14 | 328.007,08 | 118.263,99 | 509.882,14 |
| rezerva na audit ÚZ | 7.300,00 | 7.300,00 | 7.300,00 | | 7.300,00 |
| rezerva na záručné opravy (2018) | 3241,05 | | 3.241,05 | | |
| rezerva vyúčt. služieb s nájmom | | 1.404,00 | | | 1.404,00 |
| rezerva poplatok Telekomunikačný úrad | 150,00 | 150,00 | 150,00 | | 150,00 |

Komentár k tabuľke

predpokladaný rok použitia rezerv - r. 2020 k tabuľke č. 1

predpokladaný rok použitia rezerv - r. 2019 k tabuľke č. 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 192.570,35 | 181.379,11 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 192.570,35 | 181.379,11 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 13.491.959,66 | 9.109.754,19 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 11.357.142,23 | 7.345.553,88 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2.134.817,43 | 1.764.200,31 |

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

| | | |
|--|----------------------|--|
| Súvahová položka: | | |
| r. 102 Dlhodobé záväzky : | 192 570,35 | zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov |
| r. 114 Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 20 334,08 | zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov |
| r. 115 Iné dlh. záväzky | 172 233,27 | zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov |
| r. 122 Krátkodobé záväzky: | 13 491 959,66 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| r. 123 Záväzky z obchodného styku | 9 416 311,61 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| r. 130 Záväzky voči spoločníkom | 2 085 601,01 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| r. 131 Záväzky voči zamestnancom | 652 212,93 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| r. 132 Záväzky zo sociálneho poistenia | 379 624,79 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| r. 133 Daňové záväzky a dotácie | 794 869,96 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| r. 135 Iné záväzky | 163 339,36 | zostatková doba splatnosti do 1 roka |
| SPOLU: | 13 684 530,01 | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

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: | | |
| odpočítateľné | 47.610,25 | 32.175,07 |
| zdaniteľné | 47.610,25 | 32.175,07 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 26.085,75 | 22.684,22 |
| zdaniteľné | 26.085,75 | 22.684,22 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Sadza dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 15.476,20 | 11.520,48 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | -3.955,72 | -5.098,74 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 22.014,57 | 18.288,66 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 32.699,37 | 30.842,69 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 32.699,37 | 30.842,69 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 34.376,86 | 27.116,78 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 20.337,08 | 22.014,57 |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g |
|---------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|--|---|--|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| kreditná karta VISA (účet 231) | EUR | 19 | 21.1.2020 | | 4.134,88 | 1.772,61 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|--|---|--|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Komentár k tabuľke

Spoločnosť má schválený kontokorentný a revolvingový úver v sume 1 mil. EUR na obdobie do 31.7.2020. Ku dňu účtovnej zvierky spoločnosť nečerpala žiaden z týchto úverov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období (úroky z leasingu) | 1.438,21 | 1.392,28 |
| Výdavky budúcich období (naklady vyúčtované v 1q 2019 týkajúce sa projektu z roku 2018) | | 96.961,79 |
| Výnosy budúcich období (technická podpora, maintenance) krátkodobé | 770.840,23 | 423.847,10 |
| Výnosy budúcich období (technická podpora, maintenance) dlhodobé | 625.109,11 | 309.549,60 |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie a o položkách zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|--|-----------------|---------|--------------------------------------|
| | pohľadávky | záväzku | |
| a | b | c | d |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|--|----------------|--|----------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Tabuľka č. 3

| Zabezpečená položka a | Reálna hodnota | |
|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|----------------------------------|-----------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota záväzku |
| Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu (nájomca)

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | 162.998,94 | 172.233,27 | | 176.561,55 | 159.364,54 | |
| Finančný náklad | 8.987,48 | 5.090,78 | | 8.807,34 | 5.337,04 | |
| Spolu | 171.986,42 | 177.324,05 | | 185.368,89 | 164.701,58 | |

Komentár k tabuľke

celková suma dohodnutých platieb : 999 594,06 (vrátane odpredajnej ceny), z toho istina je 802 291,36 finančný náklad je 30 355,34 dph (k istine aj fin.nakl.) je 166 947,36.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|------------|-----------------|---|------------|-----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2.630.326,33 | x | x | 2.593.083,80 | x | x |
| teoretická daň | x | 552.368,53 | 21 | x | 544.547,60 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 162.791,86 | 34.186,29 | 21 | 150.013,28 | 31.502,79 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 239.658,18 | 50.328,22 | 21 | 304.449,38 | 63.934,37 | 21 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 2.553.460,01 | 536.226,60 | 21 | 2.438.647,70 | 512.116,02 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 536.690,28 | | x | 512.581,54 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -3.955,72 | | x | -5.098,74 | |
| Celková daň z príjmov | x | 532.734,56 | | x | 507.482,80 | |

Komentár k tabuľke

Riadok splatná daň z príjmov obsahuje aj zrážkovú daň z úrokov,

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Clánok IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |

Komentár k tabuľke

Informácie k výnosom

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 22.709.928,60 | 16.070.872,86 |
| Tržby za tovar | 1.226.609,62 | 742.429,90 |
| Výnosy zo zákazky | 19.283.753,83 | 19.423.522,97 |
| Aktivácia (DNM) | | 140.930,14 |
| Iné výnosy z hospodárskej činnosti | 304.882,03 | 393.655,93 |
| Iné výnosy z finančnej činnosti | 223.786,36 | 281.283,35 |
| Čistý obrat celkom | 43.220.292,05 | 36.236.825,73 |

| | | |
|--|------------|------------|
| Tržby z predaja DNM a DHM | 47.256,00 | 14.325,00 |
| Ostatné výnosy (poistné udalosti) | 29.825,62 | 29.712,42 |
| Ostatné výnosy (refakturácie) | 172.549,68 | 142.220,75 |
| Ostatné výnosy z hosp. činnosti | 55.250,73 | 207.397,76 |
| Finančné výnosy úroky | 2.721,75 | 2.579,22 |
| Finančné výnosy kurzové zisky (z toho ku 31.12.19 600,08 eur a ku 31.12.18 449,63 eur) | 5.257,41 | 5.337,50 |
| Finančné výnosy výnosy z DFM | 215.807,20 | 273.366,63 |

Komentár k tabuľke

hodnota tržieb - služby SR rok 2019 (obsahuje aj časť tržieb-výnosov zo zákazky) = 41 801 678,01 eur rok 2018 = 35 353 887,15 eur
 hodnota tržieb - služby EU rok 2019 (ČR, GB) = 192 004,42 eur rok 2018 = 140 508,68 eur
 hodnota tržieb - tovar EU rok 2019 = 0 eur rok 2018 = 0 eur
 hodnota tržieb - tovar SR rok 2019 = 1 226 609,62 eur rok 2018 = 742 429,90 eur

Informácie k nákladom

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 14.300,00 | 14.300,00 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 14.300,00 | 14.300,00 |
| náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Spotrebované nákupy - PHM, DHM, kancelárske potreby, reklamné predmety | 276.586,90 | 229.114,05 |
| Predaný tovar + materiál/tovar na zákazky | 820.785,43 | 602.490,35 |
| Služby - opravy | 100.953,23 | 71.716,30 |
| Služby - reklama | 826.202,48 | 710.307,56 |
| Služby - prenájom | 574.927,31 | 465.109,44 |
| Služby - účtovné služby, audit, právne služby | 567.396,17 | 417.923,84 |
| Služby - subdodávky | 27.058.168,91 | 21.847.297,47 |
| Služby - prevádzkové náklady, upratovanie | 218.851,23 | 190.868,16 |
| Mzdové náklady | 6.595.205,05 | 6.222.029,93 |
| Zákonné soc. zabezpečenie | 2.176.117,82 | 2.025.223,34 |
| Zákonné soc. náklady | 212.943,62 | 206.604,38 |
| Refakturácia | 172.549,68 | 142.220,75 |
| | | |
| Poistné | 81.427,34 | 72.398,61 |
| Odpisy | 658.144,72 | 643.485,85 |
| Úroky - leasingové zmluvy | 12.087,92 | 13.347,66 |
| Kurzové straty (z toho ku dňu 31.12.19 8 908,65 eur a ku dňu 31.12.18 4 467,41 eur) | 18.511,70 | 10.840,73 |
| Ostatné náklady z finanč.činnosti | 20.407,54 | 7.867,94 |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť má k 31.12.2019 poskytnuté bankové záruky v sume 2 260 000 eur s dobou platnosti v roku 2020 do verejnej súťaže. Spoločnosť k 31.12.2019 nečerpala kontokorentný úver. Výška poskytnutého úverového rámca v Tatra banke je 1 milión eur. Splatnosť úveru je 31.7.2020.

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 8 5 4 0 1

DIČ 2 0 2 0 3 0 4 1 9 8

Clánok VII.

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

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba a druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie | Hodnotové vyjadrenie |
|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| DITEC Services s.r.o. (dcéra) - prijaté služby /IT služby/ | 998.025,00 | 1.070.700,00 |
| D.Trust Certifikačná Autorita a.s.(dcéra) - prijaté služby /vydávanie certifik., zapožičanie techniky/ | 1.971.135,02 | 75.073,96 |
| e-dome a.s. - prijaté služby /IT služby/ | 141.000,00 | 688.000,00 |
| AmoNet a.s. (dcéra) - prijaté služby /IT služby/ | 350.400,00 | 333.600,00 |
| AmoNet a.s. (dcéra) - prijaté služby /účtovníctvo, controlling/ | 255.600,00 | 276.600,00 |
| Ditec Commerce (vnučka) - prijaté služby /IT služby/ | | 155.073,89 |
| ostatné spriaznené firmy - prijaté služby | 230.848,92 | 115.507,01 |
| SPOLU prijaté služby | 3.947.008,94 | 2.714.554,86 |
| D.Trust Certifikačná Autorita a.s. (dcéra) - nákup materiálu alebo tovaru /čítačky/ | 9.215,00 | 21.130,00 |
| DITEC Services s.r.o. (dcéra) - nákup materiálu | 44,86 | |
| ostatné spriaznené firmy - nákup materiálu alebo tovaru | 1.329,85 | 819,81 |
| SPOLU nákup materiálu/tovaru | 10.589,71 | 21.949,81 |
| D.Trust Certifikačná Autorita a.s.(dcéra) - nákup hmotného majetku | 11.261,32 | |
| DITEC Services s.r.o. (dcéra) - nákup nehmotného majetku | | 28.374,00 |
| DITEC Services s.r.o. (dcéra) - nákup hmotného majetku | 2.500,00 | |
| ostatné spriaznené firmy | 2.394,87 | 3.372,48 |
| SPOLU nákup majetku | 16.156,19 | 31.746,48 |
| T.O.P AUTO Bratislava, a.s. (prijaté úroky z pôžičky) | 281,10 | 128,84 |
| DITEC Services s.r.o. (dcéra) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom, provízia k SL a pod./ | 90.648,39 | 75.800,55 |
| AmoNet a.s.(dcéra) - poskytnuté služby /administratívne služby, služby monex a pod./ | 39.436,15 | 33.389,49 |
| e-dome a.s., - poskytnuté služby /nájom, služby a pod./ | 17.653,58 | 11.313,41 |
| D. Trust Certifikačná Autorita a.s. (dcéra) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom a pod./ | 8.912,63 | 58.198,40 |
| Ditec Commerce (vnučka) - poskytnuté služby /IT, nájom, služby s nájmom.../ | 149.124,23 | 82.549,40 |
| ostatné spriaznené firmy - poskytnuté služby | 116.310,46 | 105.403,31 |
| SPOLU poskytnuté služby | 422.085,44 | 366.654,56 |
| DITEC Services s.r.o. (dcéra) - predaj tovaru, zariadení | 186,24 | 154,80 |
| AmoNet a.s.(dcéra) - predaj tovaru | 216,00 | 53,93 |
| e-dome a.s., - predaj tovaru, zariadení | 78,24 | 363,53 |
| D. Trust Certifikačná Autorita a.s. (dcéra) - predaj tovaru | | 107,86 |
| Ditec Commerce (vnučka) - predaj tovaru | 162.590,85 | 36.118,02 |
| ostatné spriaznené firmy - predaj tovaru, zariadení | 55.721,14 | 4.478,67 |
| SPOLU predaj tovaru, zariadení | 218.792,47 | 41.276,81 |
| Ditec Commerce (vnučka) - predaj hmotného majetku | 22.500,00 | |
| ostatné spriaznené firmy - predaj hmotného majetku | 2.000,00 | |
| SPOLU predaj majetku | 24.500,00 | |

Článok VIII. Ostatné informácie

| |
|--|
| |
|--|

Článok IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------------|--------------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 34.000,00 | | | | 34.000,00 |
| 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 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 530.675,43 | 228.560,89 | | | 759.236,32 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 6.800,00 | | | | 6.800,00 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3.345.067,23 | | | | 3.345.067,23 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2.085.601,01 | 2.097.591,77 | 2.085.601,01 | | 2.097.591,77 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|--------------|--------------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 34.000,00 | | | | 34.000,00 |
| 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 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 536.427,10 | | 5.751,67 | | 530.675,43 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 6.800,00 | | | | 6.800,00 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3.345.067,00 | | | | 3.345.067,00 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1.310.317,08 | 2.085.601,01 | 1.310.317,08 | | 2.085.601,01 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Komentár k tabuľke

| |
|--|
| |
|--|

ČLÁNOK X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY K 31.12.2019 V EURO

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|-----------------------|--|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 2,630,326 | 2,593,084 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmu (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13) | 674,009 | 720,775 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 658,145 | 643,486 |
| A.1.2. | Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 259,362 | 346,886 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | -215,807 | -273,367 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 12,088 | 13,348 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -2,722 | -2,579 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | 0 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 8,457 | 3,739 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -45,514 | -14,234 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | 3,496 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (+/-) (A.2.1 až A.2.4) | -1,531,531 | -1,765,549 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | -5,379,647 | -2,337,820 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 3,793,461 | 622,479 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (+/-) | 54,655 | -50,208 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) | 0 | 0 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-) (súčet Z/S+A1+A2) | | 1,772,804 | 1,548,310 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 2,722 | 2,579 |
| A.4. | Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -12,088 | -13,348 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 215,807 | 273,367 |

| | | | |
|---|--|------------------|------------------|
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť (+/-) | -766,307 | 135,578 |
| A.8. | Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+) | | |
| A.9. | Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-) | | |
| A.10. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| A.11. | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| A.12. | Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+) | | |
| A.13. | Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.) | 1,212,938 | 1,946,486 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -24,079 | -208,600 |
| B.2. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -452,217 | -498,014 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 47,256 | 14,325 |
| B.5. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | -200,000 | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.) | | | |
| B.9. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.10. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.11. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-) | | |
| B.12. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+) | | |
| B.13. | Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.14. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-) | | |

| | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|
| B.16. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| B.17. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B.17.) | -629,040 | -692,289 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-) (súčet C.1.1 až C.1.7) | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-) | | |
| C.1.6. | Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+) | | |
| C.1.7. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.) | 2,362 | 1,368 |
| C.2.1. | Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | 2,362 | 1,368 |
| C.2.2. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2.) | 0 | 0 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | -1,310,317 | -2,228,727 |
| C.5. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | 0 | 0 |
| C.6. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.7. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+) | 0 | 0 |
| C.8. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-) | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| C.10. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | 0 | 0 |
| C.11. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C.11.) | -1,307,955 | -2,227,359 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | -724,057 | -973,162 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 6,388,218 | 7,365,119 |
| F. | Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 0 | 0 |
| G. | Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 5,664,161 | 6,391,957 |
| H. | Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| I. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -8,457 | -3,739 |
| J. | Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 5,655,704 | 6,388,218 |
| K. | Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| | kontrolný rozdiel | 0 | 0 |