

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Spoločnosť KE Prešov Elektrik, s.r.o., so sídlom Jilemnického 5, 080 01 Prešov (ďalej len Spoločnosť), bola založená 25. januára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 15. februára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka 17059/P).

Spoločnosť dňa 05.03.2016 zmenila obchodné meno z pôvodného Konfektion E - SK, s.r.o. na KE Prešov Elektrik, s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba elektrických a elektronických výrobkov a ich častí.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	613	644
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	573	646
počet vedúcich zamestnancov	11	11

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25. apríla 2019.

7. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KE Elektronik GmbH, Im Klingefeld 21, Kressberg D 74594, Spolková republika Nemecko, ktorá sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky americkej spoločnosti Amphenol Corporation, 358 Hall Avenue Wallingford, CT 06492. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Na základe rozhodnutia Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky č. 36/2015 bola schválená investičná pomoc Spoločnosti na realizáciu investičného zámeru „Rozšírenie existujúceho závodu na výrobu káblových zväzkov pre senzoriku spalín pre ostatné poľnohospodárske a stavebné stroje a ostatné stroje s dieselovým motorom“ vo forme **úľavy na dani z príjmov v maximálnej nominálnej výške 2 798 250 EUR**, za týchto základných podmienok:

- celkové oprávnené náklady, ktoré predstavujú náklady na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a budú vynaložené v súvislosti s investičným zámerom, dosiahnu minimálnu výšku 7 700 000 EUR,
- Spoločnosť zachová investíciu v danom regióne počas čerpania investičnej pomoci a minimálne počas piatich zdaňovacích období nasledujúcich po zdaňovacom období, v ktorom Spoločnosť ukončí investičný zámer,
- Spoločnosť vytvorí v priamej súvislosti s investičným zámerom minimálne 375 nových pracovných miest do konca roka 2016 a uvedené nové pracovné miesta vytvorené v priamej súvislosti s investičným zámerom musia byť zachované po dobu najmenej piatich rokov,
- Spoločnosť bude realizovať investičný zámer tak, že najmenej 65 % nominálnej hodnoty oprávnených nákladov poskytne prostredníctvom svojich vlastných zdrojov alebo externého financovania, ktoré nezahŕňa štátnu pomoc.
- Spoločnosť počas celej doby poskytnutia investičnej pomoci bude mať vyrovnané všetky daňové povinnosti, odvody poistného na verejné zdravotné poistenie, sociálne poistenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie.

Odo dňa 26.09.2013 kedy došlo k podaniu žiadosti o poskytnutie investičnej pomoci na realizáciu investičného zámeru Spoločnosť vynaložila v súvislosti s uvedeným investičným zámerom k 31.12.2018 výšku oprávnených nákladov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v hodnote 7 746 717 EUR. Na základe uvedeného dosiahol koeficient (pomer oprávnených nákladov a vlastného imania spoločnosti, ku ktorému sú pripočítané oprávnené náklady) k 31.12.2018 hodnotu 0,67.

Spoločnosť si v roku 2018 poslednýkrát uplatnila úľavu na dani z príjmov, čím dosiahla úľavu na dani z príjmov v maximálnej nominálnej hodnote 2 798 250 EUR.

Spoločnosť má na základe zmlúv s odberateľmi k 31.12.2019 zriadené štyri konsignačné sklady v Taliansku, Nemecku Maďarsku a Rumunsku.

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	rovnomerná	33,3

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnomerná	8,33 až 25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobné stavby	12	rovnomerná	8,33

(d) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

(e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(f) Pohľadávky

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

(g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Záväzky

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

(j) Rezervy

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

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

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

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená na základe matematicko-štatistických metód z priemerného mesačného platu zamestnancov za posledný kvartál účtovného obdobia.

Rezerva na audit, ročnú závierku a zostavenie daňového priznania bola vytvorená na základe zmluvy o poskytovaní outsourcingových služieb s dodávateľmi služieb. Predmetné služby budú dodávateľmi vyfakturované v nasledujúcom účtovnom období, kedy bude rezerva aj použitá.

Rezerva na nevyfakturované dodávky bola vytvorená na základe realizovaných dodávok k 31.12, ktoré neboli k uvedenému dátumu vyfakturované a hodnota bola určená na základe odhadov.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení).

Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

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

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

(n) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(o) Cudzía mena

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

(q) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

(r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Číselné údaje v poznámkach sú uvedené v celých eurách.

C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu C ods.1.

Dlhodobý majetok, zásoby, peniaze v pokladni a ceniny v trezore má Spoločnosť poistené proti všetkým rizikám na poistnú sumu vo výške 17 393 154 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 17 393 154 EUR).

Spoločnosť v bežnom účtovnom období, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nemala dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom by mala Spoločnosť obmedzené nakladať s ním.

Na účte obstarávaného dlhodobého hmotného majetku je vo výške 37 145 EUR nezaradená plechová hala a všetky náklady súvisiace s jej obstaraním, na ktorú do dňa zostavenia účtovnej závierky stále nebolo vydané kolaudačné rozhodnutie. Plechová hala je postavená na pozemku parcelné číslo 6280/1 v katastrálnom území mesta Prešov vo vlastníctve spoločnosti Promont SK, s.r.o. Jilemnického 5, Prešov. K nezaradenej plechovej hale do užívania je k 31.12.2019 vytvorená opravná položka vo výške 100 %.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 336	0	0	0	6 250	0	20 586
Prírastky	0	3 198	0	0	0	0	0	3 198
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	6 250	0	0	0	-6 250	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 784	0	0	0	0	0	23 784
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 785	0	0	0	0	0	11 785
Prírastky	0	4 527	0	0	0	0	0	4 527
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 312	0	0	0	0	0	16 312
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 551	0	0	0	6 250	0	8 801
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 472	0	0	0	0	0	7 472

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 736	0	0	0	0	0	11 736
Prírastky	0	2 600	0	0	0	6 250	0	8 850
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 336	0	0	0	6 250	0	20 586
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 533	0	0	0	0	0	9 533
Prírastky	0	2 252	0	0	0	0	0	2 252
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 785	0	0	0	0	0	11 785
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 203	0	0	0	0	0	2 203
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 551	0	0	0	6 250	0	8 801

Dlhodobý nehmotný majetok - záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 116	876 495	9 326 620	0	0	0	458 213	0	10 811 444
Prírastky	0	23 432	1 417 255	0	0	0	39 666	0	1 480 353
Úbytky	0	0	2 064 792	0	0	0	1 842	0	2 066 634
Presuny	0	180 312	238 915	0	0	0	-419 227	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	150 116	1 080 239	8 917 998	0	0	0	76 810	0	10 225 163
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	192 914	5 902 020	0	0	0	0	0	6 094 934
Prírastky	0	50 405	1 438 370	0	0	0	0	0	1 488 775
Úbytky	0	0	1 590 405	0	0	0	0	0	1 590 405
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	243 319	5 749 986	0	0	0	0	0	5 993 305
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	37 145	0	37 145
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	37 145	0	37 145
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 116	683 581	3 424 600	0	0	0	421 068	0	4 679 365
Stav na konci účtovného obdobia	150 116	836 920	3 168 012	0	0	0	39 665	0	4 194 713

Presuny Obstaraného DHM predstavujú majetok zaradený do používania.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 116	868 651	10 833 035	0	0	0	80 346	0	11 932 148
Prírastky	0	7 844	304 592	0	0	0	414 517	0	726 953
Úbytky	0	0	1 811 007	0	0	0	36 650	0	1 847 657
Presuny	0	0	0	0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	150 116	876 495	9 326 620	0	0	0	458 213	0	10 811 444
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	145 547	5 143 484	0	0	0	0	0	5 289 031
Prírastky	0	47 367	1 784 038	0	0	0	0	0	1 831 405
Úbytky	0	0	1 025 502	0	0	0	0	0	1 025 502
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	192 914	5 902 020	0	0	0	0	0	6 094 934
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	37 145	0	37 145
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	37 145	0	37 145
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 116	723 104	5 689 551	0	0	0	43 201	0	6 605 972
Stav na konci účtovného obdobia	150 116	683 581	3 424 600	0	0	0	421 068	0	4 679 365

Presuny Obstaraného DHM predstavujú majetok zaradený do používania.

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	207 267	82 000	39 963	0	249 304
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	207 267	82 000	39 963	0	249 304

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka je tvorená k zásobám materiálu bez pohybu na materiálovej karte za posledných 12 mesiacov a k materiálu, ktorého stav je vyšší ako jeho očakávaná dvojnásobná ročná spotreba. V prípade zániku opodstatnenosti uvedených dôvodov bola opravná položka zúčtovaná.

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo s ktorými má obmedzené právo nakladania.

3. Pohľadávky

Pohľadávky (okrem odloženej daňovej pohľadávky) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	884 519	8 441
Pohľadávky v lehote splatnosti	16 575 856	17 453 087
Spolu	17 460 375	17 461 528

Štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za bežné a predchádzajúce obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 231 417	1 264 756
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 151 670	15 283 283
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0
Sociálne poistenie		0
Daňové pohľadávky a dotácie	876 961	913 249
Iné pohľadávky	200 327	240
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 460 375	17 461 528

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti C.4.

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP (použitie)	Zúčtovanie OP (zrušenie)	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 667	17 136	4 477	0	27 326
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 667	12 659	0	0	27 326

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

K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti tvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-156 245	-117 565
odpočítateľné	-313 775	-259 079
zdaniteľné	157 530	141 514
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-236 423	-127 192
odpočítateľné	-236 423	-127 192
zdaniteľné	0	0
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	82 460	51 399
Zmena odloženej dane z toho:	-31 061	-6 858
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	-31 061	-6 858

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 33 081 EUR súvisí s rozdielom medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného dlhodobého majetku, suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 115 542 EUR súvisí s tvorbou nedaňových opravných položiek k dlhodobému majetku a materiálu, tvorbou nedaňových rezerv a z titulu neuhradených nákladov, ktoré sú uznané za daňové výdavky po zaplatení.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období vykazuje v súvahe len výsledný vzťah odloženej dane (odloženú daňovú pohľadávku), nakoľko je voči tomu istému daňovému úradu.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	239	712
Bežné bankové účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	1 396 252	2 199 137
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	1 396 491	2 199 849

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistenie zodpovednosti za škodu	546	427
Havarijné poistenie áut	2 429	1 489
Predplatné periodík	593	703
Licencie	4 145	1 916
Ostatné	1 151	729
Spolu	8 864	5 264

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2019 je 6 640 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 4 311 493 EUR bol rozdelený takto:

Rozdelenie	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 311 493
Spolu	4 311 493

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 v výške 4 510 784 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 4 510 784 EUR.

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

8. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 331				27 099
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	23 331	27 099	7 649	15 682	27 099
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	23 331				27 099
Krátkodobé rezervy, z toho:	259 313				382 650
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	184 027	173 326	184 027	0	173 326
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	184 027	173 326	184 027	0	173 326
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daň. priznania	30 000	30 000	30 000	0	30 000
Nevyfaktúrované dodávky	5 751	7 267	5 658	93	7 267
Rezerva na poukážky	18 535	16 257	18 535	0	16 257
Rezerva na reklamácie	0	800	0	0	800
Rezerva na cenový rozdiel	0	0	0	0	0
Rezerva na reštrukturalizáciu	15 000	0	0	15 000	0
Rezerva na nevyf. dodávky materiálu	0	0	0	0	0
Rezerva na množstevný bonus	6 000	155 000	0	6 000	155 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	75 286	209 324	54 193	21 093	209 324

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 074				23 331
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	16 074	23 331	2 189	13 885	23 331
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	16 074				23 331
Krátkodobé rezervy, z toho:	350 328				259 313
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	201 091	184 027	201 091	0	184 027
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	201 091	184 027	201 091	0	184 027
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daň. priznania	15 650	30 000	15 650	0	30 000
Nevy faktúrované dodávky	34 185	5 751	29 609	4 576	5 751
Rezerva na poukážky	22 594	18 535	22 594	0	18 535
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na cenový rozdiel	4 808	0	4 808	0	0
Rezerva na reštrukturalizáciu	0	15 000	0	0	15 000
Rezerva na nevyf. dodávky materiálu	0	0	0	0	0
Rezerva na množstevný bonus	72 000	6 000	72 000	0	6 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	149 237	75 286	144 661	4 576	75 286

9. Závazky

Závazky (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 796 086	246 610
Závazky v lehote splatnosti	15 769 373	24 004 763
Spolu	18 565 459	24 251 373

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4 375 227	4 375 227	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 692 296	2 692 296	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 600 000	10 600 000	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	98	0	98	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydavné dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	305 321	305 321	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	188 403	188 403	0	0
Daňové záväzky a dotácie	401 483	401 483	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	2 631	2 631	0	0
Spolu	18 565 459	18 565 361	98	0

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 123 015	2 123 015	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 317 231	3 317 231	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	17 625 667	17 625 667	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	263	0	263	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydavné dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	346 938	346 938	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	215 745	215 745	0	0
Daňové záväzky a dotácie	618 746	618 746	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	3 768	3 768	0	0
Spolu	24 251 373	24 251 110	263	0

10. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	52 047	38 415
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 610	46 949
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>40 610</i>	<i>46 949</i>
Čerpanie sociálneho fondu	33 170	33 317
Konečný zostatok sociálneho fondu	59 487	52 047

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

11. Bankové úvery

Spoločnosť má jeden kontokorentný účet HVB Bank (Unicredit Group), ULM v Nemecku. K 31.12.2019 nevykazovala spoločnosť na kontokorentnom účte záporné zostatky, úver nebol čerpaný. Na kontokorentnom účte je povolené čerpanie až do výšky 550 000 EUR.

12. Pôžičky

Spoločnosti bola poskytnutá krátkodobá úročená pôžička od spoločnosti Amphenol Technologies Holding GmbH (zmena obchodného zmena z LPL Technologies Holding GmbH).

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Amphenol Technologies Holding GmbH	EUR	2,50	neurčito	10 600 000	10 600 000	17 600 000
Krátkodobé pôžičky spolu				10 600 000	10 600 000	17 600 000

K 31.12.2019 boli splatené úroky vzťahujúce sa k pôžičke od Amphenol Technologies Holding GmbH.

D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 829 335		100,00 %	5 284 529		100,00 %
teoretická daň		1 224 160	21,00 %		1 109 751	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	917 991	192 778	3,31 %	650 141	136 530	2,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-320 600	-67 326	-1,15 %	-360 706	-75 748	-1,43 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Úľava na dani	0	0	0,00 %	0	-190 638	-3,61 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	6 426 726	1 349 612	23,15 %	5 573 963	979 894	18,54 %
Splatná daň z príjmov		1 349 612	23,15 %		979 894	18,54 %
Odložená daň z príjmov		-31 061	-0,53 %		-6 858	-0,13 %
Celková daň z príjmov		1 318 551	22,62 %		973 036	18,41 %

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobky	78 958 079	81 597 405
Káblové zväzky pre automobily	78 958 079	81 597 405
Služby	113 315	171 195
Prefakturácia prepravných služieb	19 275	52 385
Triediace práce	92 400	117 810
Ostatné	1 640	1 000
Spolu	79 071 394	81 768 600

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 230 962 EUR (v roku 2018 zníženie 253 669 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 152 636 EUR (v roku 2018 zvýšenie 70 878 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	225 348	339 233	489 171	-113 885	-149 938
Výrobky	1 039 744	1 078 495	857 678	-38 751	220 817
Zvieratá	0	0	0		0
Spolu	1 265 092	1 417 728	1 346 849	-152 636	70 878
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-78 326	-324 547
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-230 962	-253 669

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov účtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale nie na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku	554 006	895 158
Tržby z predaja materiálu	11 392 460	6 871 608
Spolu	11 946 466	7 766 766

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nárok na vrátenie dani z pridanej hodnoty zo zahraničia	332	236
Kovový odpad a šrot z výroby	5 190	6 769
Reklamácie	176 783	41 326
Bonusy za odber stravných lístkov	8 368	9 909
Poistné plnenie z poistných udalostí	1 252	2 295
Iné	1 723	4 184
Spolu	193 648	64 719

5. Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	4 760 979	5 288 177
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 206 515	1 331 781
Zdravotné poistenie	470 466	464 359
Sociálne zabezpečenie	0	0
Spolu	6 437 960	7 084 317

6. Finančné výnosy a kurzové zisky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosové úroky	0	0
Kurzové zisky z toho:	50	124
kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	50	124

7. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opravy	66 137	89 776
Cestovné	12 938	27 284
Reprezentačné	14 009	32 118
Poštovné, telefón, internet	14 211	15 303
Náklady na školenia	17 004	17 268
Audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	30 000	30 000
Vypracovanie miezd, personálne sl., poradenstvo, iné poplatky	49 165	47 742
Parkovné, odvoz odpadov, kalibrácie a iné služby	95 065	114 308
Preprava výrobkov	319 898	384 396
Personálne služby (agentúra)	820 825	1 561 885
Provízia - sprostredkovanie obchodu	10 641 314	11 976 668
Kooperácia ML a iné služby	1 022 791	1 522 122
Prenájom strojov	166 233	107 213
Nájom priestorov	287 809	261 429
Upratovacie služby	51 964	40 960
Poplatky za servis a údržbu Xerox zariadenia	3 089	5 080
Iné služby	21 911	203 579
Spolu	13 634 363	16 437 131

8. Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	481 435	846 810
Zostatková cena predaného materiálu	11 291 641	6 818 305
Spolu	11 773 076	7 665 115

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dary	1 400	0
Poistenie	44 738	34 884
Reklamácie	114 892	114 678
Ostatné pokuty	64	0
Ostatné	1 888	15 882
Spolu	162 982	165 444

10. Finančné náklady a kurzové straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákladové úroky voči Amphenol Technologies Holding GmbH	363 403	25 667
Nákladové úroky - ostatné	1 111	207
Bankové poplatky	5 329	5 308
Kurzové straty z toho:	2 339	1 327
kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	372 182	32 509

11. Náklady za audit a poradenstvo

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22 000	22 000
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Spolu	22 000	22 000

12. Čistý obrat

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

Krajina	Výrobky a služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poľsko	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	54 704 147	57 005 801
	Prefaktúracia prepravných služieb	505	1 515
	Triediace služby	0	0
	Spolu	54 704 652	57 007 316
Nemecko	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	13 246 307	13 891 505
	Prefaktúracia prepravných služieb	15 086	38 336
	Triediace služby+ostatné služby	86 151	85 035
	Spolu	13 347 544	14 014 876
Česká republika	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	2 873 575	3 129 456
	Spolu	2 873 575	3 129 456
USA	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	782 530	281 896
	Preprava	350	0
	Spolu	782 880	281 896
Taliansko	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	696 185	1 196 919
	Prefaktúracia prepravných služieb	0	580
	Spolu	696 185	1 197 499
Maďarsko	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	5 200 861	4 826 374
	Prefaktúracia prepravných služieb	1 820	67
	Spolu	5 202 681	4 826 441
Macedónsko	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	0	0
	Prefaktúracia prepravných služieb	1 514	11 062
	Triediace služby	6 249	32 775
	Spolu	7 763	43 837
Ostatné	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	0	0
	Prefaktúracia prepravných služieb	0	0
	Ostatné	1 640	1 000
	Spolu	1 640	1 000
Rumunsko	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	1 454 474	1 265 454
	Prefaktúracia prepravných služieb	0	825
	Spolu	1 454 474	1 266 279
Spolu	Káblové zväzky pre automobilový priemysel	78 958 079	81 597 405
	Prefaktúracia prepravných služieb	19 275	52 385
	Triedenie	92 400	117 810
	Ostatné	1 640	1 000
	Čistý obrat spolu	79 071 394	81 768 600

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má prenájatú administratívnu budovu, nebytové priestory, za ktoré jej vznikli náklady za nájom v sledovanom účtovnom období (2019) vo výške 284 749 EUR a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (2018) 259 134 EUR. Spoločnosť sa v roku 2018 rozhodla prenajať plochu na parkovanie od firmy TZB, s.r.o. a náklady roku 2019 predstavujú 3 060 EUR

Ďalej má spoločnosť v operatívnom prenájme stroje od materskej spoločnosti KE Elektronik GmbH, DE a vznikol jej náklad za prenájom v sledovanom účtovnom období (2019) 159 907 EUR a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (2018) 107 213 EUR.

V októbri 2019 firma skolaudovala nové priestory – Prístavba k hale AB vo výmere 449m² úžitkovej plochy, ktoré bude využívať výlučne na výrobné účely.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosti hrozí riziko vyrubenia pokuty zo strany Stavebného úradu Mesta Prešov, nakoľko začala stavbu bez právoplatného stavebného povolenia. Stavba - plechová hala je postavená na pozemku parcelné číslo 6280/1 v katastrálnom území mesta Prešov vo vlastníctve spoločnosti Promont SK, s.r.o. Jilemnického 5, Prešov. Výšku pokuty nie je možné odhadnúť, maximálna pokuta podľa právneho predpisu je vo výške 165 966 EUR.

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

G. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2019 nenastali významné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

H. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Amphenol Corporation/USA patrí ako materská spoločnosť celej podnikateľskej skupiny Amphenol celosvetovo k najväčším výrobcam konektorov a kabeláže.

Podnik bol založený v roku 1932 a má svoje hlavné sídlo vo Wallingforde, Connecticut/USA.

Výrobné miesta a montážne závody sa nachádzajú v Nemecku, Veľkej Británii, Francúzsku, Česku, Estónsku, Tunisku, Macedónsku na Slovensku. Ďalej existujú odbytové spoločnosti v rozsiahlych častiach európskeho trhu. Ďalšie medzinárodné pobočky firmy Amphenol sa dajú nájsť v Ázii, Austrálii, Kanade i v Latinskej Amerike. Ázijské prevádzky sú pritom v Japonsku, na Taiwane, v Číne, Kórei, Indii a Malajzii.

Amphenol Corporation vyvíja, vyrába a uvádza na trh elektrické, elektronické a optoelektronické konektory, zákaznícke konektorové systémy a tiež koaxiálne, špeciálne a plošné káble.

KE Elektronik GmbH (ďalej len „KFE“) bol založený v roku 1984. KFE má výrobné podniky v Nemecku, Česku, Slovensku (od r. 2006), v Tunisku a Číne, Mexiku a Macedónsku. Sídlo spoločnosti sa nachádza v Kressberg - Marktlustenau.

KE Prešov Elektrik (zmena mena od 01.04.2016), s.r.o. je zameraná na výrobu komponentov a montáž káblových zväzkov pre automobilový priemysel. Tento výrobný program tvorí nasledujúce hlavné čiastkové línie:

- Komponenty
- Káblové zväzky

Činnosť spoločnosti je špecializovaná prevažne na strihací a krimpovací proces.

Spoločnosť sa nezaobrá ani výskumom ani vývojom výrobkov, ani technickou prípravou výroby. Vývoj a nákup je centralizovaný v materskej spoločnosti, KE Prešov Elektrik, s.r.o. samostatne vykonáva zmeny v dokumentácii a riadi termíny a množstvá dodávaného materiálu od výrobcu. Taktiež komunikácia so zákazníkmi je vo väčšine prípadov organizovaná priamo z výrobného závodu KE Prešov Elektrik, s.r.o. prostredníctvom zákazníckeho servisu.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za hotové výrobky	10 203 578	10 591 122
Tržby za poskytnuté služby	88 922	110 627
Tržby z predaja dlhodobého majetku	20 124	895 158
Ostatné výnosy -predaný materiál, triedenie, reklamácie, refakturácie	209 526	591 785
Spolu výnosy	10 522 150	12 188 692

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup výrobného, režijného materiálu a dlhodobého majetku	3 316 512	3 752 924
Ostatné služby a reklamácie	64 898	14 263
Nájom strojov	166 233	107 213
Kooperácia	1 509 813	1 522 122
Provízia	10 641 314	11 976 668
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	0	0
Spolu náklady	15 698 770	17 373 190

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky	0	0
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky od materskej jednotky	0	0
Spolu	0	0

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

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	623 192	389 838
Spolu majetok	623 192	389 838

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	277 690	444 613
Prijaté pôžičky		0
Spolu záväzky	277 690	444 613

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s prepojenými spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou):

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
KE Ostrov - Elektrik s.r.o., ČR		
Tržby za hotové výrobky	2 240 783	2 504 048
Tržby za poskytnuté služby	0	0
KE Ostrov - Elektrik s.r.o. závod Staré Sedlište, ČR		
Tržby za hotové výrobky a z predaja materiálu	42 644	26 635
Tržby za poskytnuté služby	300	0
Amphenol Technology Macedonia, Kocani, Macedónsko		
Tržby za hotové výrobky a z predaja materiálu	11 583 766	6 273 086
Tržby za poskytnuté služby	29 223	11 061
Spolu výnosy	13 896 716	8 814 831

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
KE Ostrov - Elektrik s.r.o., ČR		
Nákup výrobného a režijného materiálu a ND, majetku	50 473	248 667
Ostatné služby, reklamácie, prepravy, triedenia	4 462	22 881
KE Ostrov - Elektrik s.r.o. závod Staré Sedlište, ČR		
Nákup výrobného a režijného materiálu a náhradných dielov, majetku	437 315	301 158
Ostatné služby, reklamácie	0	0
Amphenol Technology Macedonia, Kocani, Macedónsko		
Nákup výrobného a režijného materiálu a ND, výrobkov	27 373 908	17 911 690
Ostatné služby, reklamácie, do fakturácia marže	-479 788	191 730
Amphenol-Tuchel GmbH, Heilbronn, Nemecko		
Nákup výrobného a režijného materiálu a ND	1 009 751	1 410 284
Prefakturácia reklamačných nákladov	-52 075	
Amphenol Automotive Connection, Čína		
Nákup výrobného a režijného materiálu a ND	0	13 370
Amphenol Technologie Holding GmbH		
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	363 403	25 667
Promont SK, s.r.o.		
Nájom	190 098	171 598
Material	0	0
Ing. Jaroščáková Miroslava		
Spracovanie miezd	27 192	25 800
Spolu náklady	28 976 813	20 322 845

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky od spriaznenej osoby Amphenol Technologies Holding GmbH	0	17 600 000
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky od spriaznenej osoby (LPL Technologies Holding GmbH)	7 000 000	0
Spolu	7 000 000	17 600 000

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

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	1 608 226	874 918
Spolu majetok	1 608 226	874 918

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	4 097 538	1 678 402
Prijaté pôžičky	0	17 600 000
Spolu záväzky	4 097 538	19 278 402

I. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2018: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2018: žiadne).

J. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 656	0	0	0	2 656
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 753	0	0	4 311 493	4 323 246
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 311 493	4 510 784		-4 311 493	4 510 784
Spolu	4 332 542	4 510 784	0	0	8 843 326

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 656	0	0	0	2 656
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 333 002	0	22 600 000	5 278 751	11 753
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 278 751	4 311 493	0	-5 278 751	4 311 493
Spolu	22 621 049	4 311 493	22 600 000	0	4 332 542

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV NEPRIAMA METÓDA

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 829 335	5 284 529
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 961 331	1 828 337
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 487 586	1 833 657

A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	127 105	-83 758
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek k zásobám (+/-)	42 037	86 245
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek k pohľadávkam (+/-)	12 659	14 667
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	364 514	25 874
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-72 570	-48 348
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	1 288 325	-690 123
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 447	- 2 086 967
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov a časového rozlíšenia (+/-)	1 560 714	-34 215
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-269 942	1 431 059
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	9 078 991	6 422 743
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-390 181	-207
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-22 600 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	8 688 810	-16 177 464
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 562 826	-340 999
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	7 125 984	-16 518 463
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 480 042	-727 884
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		

B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	550 700	895 158
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-929 342	167 274
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-7 000 000	17 600 000
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		

C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	17 600 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-7 000 000	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-7 000 000	17 600 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-803 358	1 248 811
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 199 849	951 038
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 396 491	2 199 849
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 396 491	2 199 849