

Príloha: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. decembru 2019

Účtovná Závierka

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou
Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020211193				
IČO	X riadna	malá	Za obdobie od	012019
35737328	mimoriadna	X veľká	do	122019
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	012018
62.01.0			do	122018

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
S A P S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
M l y n s k é N i v y 16

PSČ Obec
82109 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a 16427 / B

Telefónne číslo Faxové číslo
0 / 25825611 0 / 25825633

E-mailová adresa
a l e n a . r o s i a r o v a @ s a p . c o m

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
10.06.2020	.	<div>DocuSigned by: Andrej Quittner Cibulka 5F81ABD67A4B4A93 Andrej Quittner Cibulka</div>

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODV14_2

Súvaha ÚČ POD 1-01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1		2	3
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	35 269 359	3 285 159	31 984 200	28 822 776
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 001 458	3 257 203	2 744 255	2 676 829
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	16 391	16 391	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	16 391	16 391	0	0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 985 067	3 240 812	2 744 255	2 676 829
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	563 317	170 209	393 108	397 501
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 381 865	3 030 718	2 351 147	2 279 328
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	39 885	39 885	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

UZPODV14_3

Súvaha Úč POD 1 – 01

SAP SLOVENSKO S.R.O.

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1		2	3
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	28 988 417	27 956	28 960 461	25 739 402
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 174 015	0	1 174 015	169 937
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 174 015	0	1 174 015	169 937
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 255 211	0	1 255 211	1 106 546
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

UZPODV14_4

Súvaha Úč POD 1 – 01

SAP SLOVENSKO S.R.O.

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 255 211	0	1 255 211	1 106 546
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	17 134 310	27 956	17 106 354	16 638 687
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	8 956 109	27 956	8 928 153	5 913 763
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 842 745	0	2 842 745	2 891 793
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 113 364	27 956	6 085 408	3 021 970
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	8 178 201	0	8 178 201	10 724 924
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 424 881	0	9 424 881	7 824 232
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 424 881	0	9 424 881	7 824 232

UZPODV14_6

Súvaha Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	279 484	0	279 484
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	36 953	0	36 953
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	242 531	0	242 531
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	31 984 200	28 822 776
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	18 397 602	17 633 059
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 090 487	4 090 487
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 090 487	4 090 487
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - / 353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	409 049	409 049
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	409 049	409 049
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	13 133 523	11 825 494
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	13 133 523	11 825 494
	Neuhrazená strata minulých rokov (/ - / 429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	764 543	1 308 029
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	11 003 839	10 239 426
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	488	25
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0

UZPODV14_6

Súvaha ÚČ POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	488	25
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	316 652	228 345
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	316 652	228 345
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 862 168	6 343 522
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	5 428 458	4 479 279
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 662 334	3 624 986
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	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 766 124	854 293
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	631 794	552 977
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	424 184	407 753
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	372 981	879 037
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 751	24 476
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 824 531	3 667 534
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	642 873	558 242
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 181 658	3 109 292
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 582 759	950 291
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	382 376	468 068
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	168 855	99 715
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 031 528	382 508

UZPODV14_7

Súvaha Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	46 831 946	46 876 229
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	48 028 385	47 141 693
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	46 831 946	46 876 229
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 004 078	50 711
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	175 564	141 260
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	16 797	73 493
**	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	46 719 695	44 883 697
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	292 437	293 675
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	28 589 823	27 182 364
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	16 442 449	16 104 920
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	11 906 273	11 676 436
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 683 303	3 588 817
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	852 873	839 667
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	24 057	23 173
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	934 670	932 537
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	934 670	932 537
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	112 628	84 323
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	19 428	5 074
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	304 203	257 631
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 308 690	2 257 996
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	18 953 764	19 450 901
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	525	639
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0

UZPODV14_8

Súvaha Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	37
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	37
XII.	Kurzové zisky (663)	42	525	602
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 774	4 864
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	0	0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0
O.	Kurzové straty (563)	52	781	743
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 993	4 121
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-4 249	-4 225
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 304 441	2 253 771
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	539 898	945 742
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	688 563	960 438
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-148 665	-14 696
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	764 543	1 308 029

Poznámky

(1) POPIS SPOLOČNOSTI

SAP Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11. decembra 1997. Dňa 12. januára 1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 16427/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Mlynské Nivy 16, 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 35737328.

V roku 2019 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v Obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- poradenská a školiaca činnosť v oblasti počítačovej technológie,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- leasing a prenájom hotových programov (software) na základe zmluvy s autorom v rozsahu voľnej živnosti,
- vývoj software,
- prekladateľské a tlmočnické služby z – do jazyka nemeckého, anglického, okrem služieb súdnych prekladateľov a tlmočníkov.

Informácie o počte zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	196	201
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	197	196
Počet vedúcich zamestnancov	14	16

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

EUR	Výška podielu na základnom imaní, absolútne	Výška podielu na základnom imaní, v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár				
SAP SE	4 090 487	100	100	0
Spolu	4 090 487	100	100	0

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAP SE, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Waldorf Baden, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

Konateľ

Andrej Quittner Cibulka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

(2) ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka je prezentovaná v lokálnej mene EUR, ak nie je uvedené inak. Keďže číselné údaje boli zaokrúhlené, čísla uvedené v tomto dokumente nemusia presne zodpovedať celkovým hodnotám, ktoré sú poskytované a percentá nemusia presne odrážať absolútne hodnoty.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. augusta 2019.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

Použitie odhadov a úsudkov

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

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

Úsudky

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

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventarneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	8	12,5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventarneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	10 až 33,33	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 30	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

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

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.

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

Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

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

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

Rezervy

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

Akciové programy

Vo firme existujú rôzne akciové programy pre zamestnancov. Na základe typu programu majú zamestnanci možnosť získať akcie buď spôsobom odkúpenia za nižšiu cenu ako je ich menovitá hodnota alebo sú im zamestnávateľom pridelené ako odmena za pracovný výkon.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond podľa obchodného zákonníka vo výške 10% základného imania.

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

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

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

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

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

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

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Prenájom (leasing)

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.

Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá 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.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Výnosy z predaja služieb sú vykázané v tom účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Opravy chýb minulých účtovných období

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

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

(4) DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
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	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
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	16 391	0	0	0	0	0	16 391
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
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	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 051	0	0	0	0	0	16 051
Prírastky	0	340	0	0	0	0	0	340
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
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	340	0	0	0	0	0	340
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

UZPODv14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

SAP SLOVENSKO S.R.O.

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Dlhodobý hmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	517 867	5 064 721	0	0	41 302	0	0	5 623 890
Prírastky	0	45 449	1 069 275	0	0	0	0	0	1 114 724
Úbytky	0	0	752 131	0	0	1 417	0	0	753 548
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	563 316	5 381 865	0	0	39 885	0	0	5 985 066
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	120 365	2 785 394	0	0	41 302	0	0	2 947 061
Prírastky	0	49 843	884 827	0	0	0	0	0	934 670
Úbytky	0	0	639 503	0	0	1 417	0	0	640 920
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	170 208	3 030 718	0	0	39 885	0	0	3 240 811
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	397 502	2 279 327	0	0	0	0	0	2 676 829
Stav na konci účtovného obdobia	0	393 108	2 351 147	0	0	0	0	0	2 744 255

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Dlhodobý hmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	506 879	4 967 845	0	0	41 509	0	0	5 516 233
Prírastky	0	10 988	719 532	0	0	0	0	0	730 520
Úbytky	0	0	622 656	0	0	207	0	0	622 863
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	517 867	5 064 721	0	0	41 302	0	0	5 623 890
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	71 742	2 435 386	0	0	41 509	0	0	2 548 637
Prírastky	0	48 623	883 575	0	0	0	0	0	932 198
Úbytky	0	0	533 567	0	0	207	0	0	533 774
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 365	2 785 394	0	0	41 302	0	0	2 947 061
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	435 137	2 532 459	0	0	0	0	0	2 967 596
Stav na konci účtovného obdobia	0	397 502	2 279 327	0	0	0	0	0	2 676 829

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 6.672 tis. EUR (2018: 5 485 tis. EUR).

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

IČO 3 5 7 3 7 3 2 8

SAP SLOVENSKO S.R.O.

(5) POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

EUR					
Názov položky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	
Pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku	8 528	19 428	0	0	27 956
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	8 528	19 428	0	0	27 956

Pohľadávky voči spriazneným osobám, viz. bod č. 16.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú nasledovné:

EUR		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky v lehote splatnosti	14 993 050	16 216 986
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 141 260	430 229
Spolu	17 134 310	16 647 215

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

EUR		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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 bode 11.

(6) FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 424 881	7 824 232
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	9 424 881	7 824 232

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

EUR	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

(7) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	36 953	42 712
Náklady spojené s nájmom – poplatky realitnej agentúre	36 953	42 712
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	242 531	363 833
Náklady spojené s nájmom kancelárií	202 319	160 295
Náklady spojené s nájmom – poplatky realitnej agentúre	5 759	5 759
Náklady spojené s poistením automobilov	0	131 102
Ostatné	34 453	66 677
Spolu	279 484	406 545

(8) ZÁVÄZKY

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Závazky v lehote splatnosti	6 791 052	5 943 295
Závazky po lehote splatnosti	76 360	400 227
Spolu	6 867 412	6 343 522

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám	3 662 334	3 662 334	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 766 124	1 766 124	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	631 794	631 794	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	424 184	424 184	0	0
Daňové záväzky a dotácie	372 981	372 981	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	4 751	4 751	0	0
Spolu	6 862 168	6 862 168	0	0

(8) ZÁVÄZKY (Pokračovanie)

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 624 986	3 624 986	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	854 293	854 293	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	552 977	552 977	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	407 753	407 753	0	0
Daňové záväzky a dotácie	879 037	879 037	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	24 476	24 476	0	0
Spolu	6 343 522	6 343 522	0	0

Záväzky voči spriazneným osobám, viz. bod č. 16.

(9) REZERVY

Informácie o rezervách

EUR	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stavna konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	228 345	129 568	26 798	14 463	316 652
Ostatné rezervy dlhodobé	228 345	129 568	26 798	14 463	316 652
Akciové programy	187 083	91 064	0	0	278 147
Iné	41 262	38 504	26 798	14 463	38 505
Krátkodobé rezervy, z toho	3 667 534	3 824 530	3 568 197	99 336	3 824 531
Zákonné rezervy krátkodobé	558 242	642 873	558 242	0	642 873
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	558 242	642 873	558 242	0	642 873
Ostatné rezervy krátkodobé	3 109 292	3 181 657	3 009 955	99 336	3 181 658
Odmeny pracovníkom	2 538 471	2 104 907	2 439 134	99 336	2 104 908
Akciové programy	475 482	597 112	475 482	0	597 112
Odstupné	0	391 136	0	0	391 136
Iné	95 339	88 502	95 339	0	88 502

(9) REZERVY (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	331 603	187 083	239 660	50 681	228 345
Ostatné rezervy dlhodobé	331 603	187 083	239 660	50 681	228 345
Akciové programy	239 420	187 083	239 420	0	187 083
Iné	92 183	0	240	50 681	41 262
Krátkodobé rezervy, z toho	3 183 806	3 207 969	2 698 974	25 267	3 667 534
Zákonné rezervy krátkodobé	617 855	558 242	617 855	0	558 242
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	617 855	558 242	617 855	0	558 242
Ostatné rezervy krátkodobé	2 565 951	2 649 727	2 081 119	25 267	3 109 292
Odmeny pracovníkom	2 081 119	2 538 471	2 081 119	0	2 538 471
Sprostredkovateľské provízie	25 267	0	0	25 267	0
Akciové programy	444 896	30 586	0	0	475 482
Iné	14 669	80 670	0	0	95 339

Rezerva na odmeny pracovníkov a na nevyčerpané odmeny k 31. decembru 2019 bola vytvorená v súlade s pravidlami odmeňovania pracovníkov. Ako dlhodobé rezervy sú vykázané najmä rezervy na programy dlhodobej hmotnej zainteresovanosti pracovníkov spoločnosti (SOP, MOVE) vytvorené podľa koncernovej metodológie.

(10) VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 308 029

EUR	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 308 029
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 308 029

(11) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	120 706	124 164
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	120 706	124 164
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-6 097 901	-5 393 430
odpočítateľné	-6 097 901	-5 393 430
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 255 211	1 106 546
Uplatnená daňová pohľadávka	1 255 211	1 106 546
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	-148 665	-14 696
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 255 211 EUR.

(12) INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	25	522
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 964	55 494
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 964	55 494
Čerpanie sociálneho fondu	57 501	55 991
Konečný zostatok sociálneho fondu	488	25

(13) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	382 376	468 068
Nájomné	382 376	468 068
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	168 855	99 715
Nájomné	85 692	85 692
Prémie	0	0
Ostatné	83 163	14 023
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	2 031 528	382 508
Projekty s fixným cenovým rámcem	2 031 528	382 508

(14) PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má administratívne priestory (3 322,80 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31. mája 2027 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Budúce záväzky z nájmu sú vo výške 3 957 710 EUR.

Podmienené záväzky

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

UZPODV14_13

Poznámky Úč POD 1 – 01

SAP SLOVENSKO S.R.O.

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 9 3

IČO 8 5 7 3 7 3 2 8

(15) VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

EUR	Predané licencie		Poradenstvo		Údržba a iné		Spolu	
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	6 744 495	7 361 042	2 988 407	4 043 993	20 427 936	18 794 402	30 160 838	30 199 437
Nemecko	1 805	0	163 386	396 640	14 476 075	13 448 822	14 641 266	13 845 462
Slovinsko	0	0	0	44 840	443 980	808 476	443 980	853 316
Česká republika	0	7 785	207 632	341 527	196 331	172 967	403 963	522 279
Iné	0	0	880 268	977 140	301 631	478 595	1 181 899	1 455 735
Spolu	6 746 300	7 368 827	4 239 693	5 804 140	35 845 953	33 703 262	46 831 946	46 876 229

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 174 015	169 937	119 226	1 004 078	50 711
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 174 015	169 937	119 226	1 004 078	50 711
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	1 174 015	169 937	119 226	1 004 078	50 711

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 797	73 493
Iné	16 797	73 493
Finančné výnosy, z toho:	525	639
Kurzové zisky, z toho:	525	602
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	525	602
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	37
Výnosové úroky	0	37

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o čistom obrate

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:

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krajina	Výrobky, tovary a služby		
Slovenská republika	Predané licencie	6 744 495	7 361 042
Slovenská republika	Poradenstvo	2 988 407	4 043 993
Slovenská republika	Údržba a iné	20 427 936	18 794 402
Nemecko	Predané licencie	1 805	0
Nemecko	Poradenstvo	163 386	396 640
Nemecko	Údržba a iné	14 476 075	13 448 822
Slovinsko	Poradenstvo	0	44 840
Slovinsko	Údržba a iné	443 980	808 476
Česká republika	Predané licencie	0	7 785
Česká republika	Poradenstvo	207 632	341 527
Česká republika	Údržba a iné	196 331	172 967
Iné	Predané licencie	0	0
Iné	Poradenstvo	880 268	977 140
Iné	Údržba a iné	301 631	478 595
Spolu	Predané licencie	6 746 300	7 368 827
Spolu	Poradenstvo	4 239 693	5 804 140
Spolu	Údržba a iné	35 845 953	33 703 262
Spolu		46 831 946	46 876 229

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky			
Tržby za vlastné výrobky		0	0
Tržby z predaja služieb		46 831 946	46 876 229
Tržby za tovar		0	0
Výnosy zo zákazky		0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0	0
Čistý obrat celkom		46 831 946	46 876 229

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Náklady

Informácie o nákladoch

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Názov položky		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	28 589 823	27 182 364
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	37 600	37 310
Nákup licencií	16 137 125	15 927 789
Právne a ekonomické poradenstvo	5 575 942	3 493 973
Ostatné služby lco	4 258 909	4 124 506
Poplatky za používanie systému – CICS	122 510	823 214
Cestovné	481 011	584 173
Nájomné	727 485	558 848
Náklady na inzerciu, reklamu	202 005	139 335
Prenájom (leasing)	22 266	3 046
Náklady na reprezentáciu	119 950	224 276
Opravy a údržba	274 243	344 956
Náklady na telefónne poplatky a IT	229 385	305 701
Prekladateľské služby	11 013	13 780
Náklady spojené so správou kancelárií	74 054	62 775
Náklady na zprostretkovanie	108 043	132 867
Ostatné	154 689	300 060
Školenia, nábor a ostatné náklady na zamestnancov	53 593	105 755
Mzdové náklady a ostatné náklady na závislú činnosť	11 906 273	11 676 436
Sociálne a zdravotné poistenie	3 683 303	3 588 817
Sociálne zabezpečenie	852 873	839 667
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	304 203	257 631
Dary	12 791	54 800
Iné	291 412	202 831
Finančné náklady, z toho:	4 774	4 864
Kurzové straty, z toho:	781	743
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	781	743
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 993	4 121
Bankové poplatky	3 993	4 121
Úrokové náklady	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	37 600	37 310
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 600	37 310
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	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
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o daniach z príjmov

EUR		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 304 441	x	x	2 253 771	x	x
teoretická daň	x	273 933	21,00%	x	473 292	21,00%
Položky zvyšujúce základ dane	7 502 342	1 575 492	120,78%	9 785 928	2 055 045	91,18%
Položky znižujúce základ dane	-5 527 913	-1 160 862	-88,99%	-7 860 167	-1 650 635	-73,24%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	3 278 870	688 563	52,79%	4 179 532	877 702	38,94%
Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie	x	688 563	52,79%	x	877 702	38,94%
Splatná daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie	x	0	0,00%	x	82 736	3,67%
Odložená daň z príjmov	x	-148 665	-11,40%	x	-14 696	-0,65%
Celková daň z príjmov	x	539 898	41,39%	x	945 742	41,96%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21,00% (v roku 2018:21,00%).

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v rokoch 2019 a 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2019 bol 14 (2018: 16).

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	1 357 289	1 662 576
Doplňkové dôchodkové poistenie	23 136	26 071
Spolu	1 380 425	1 688 647

Vysvetlivky

Kód druhu	Druh obchodu
1	Kúpa
2	Predaj
3	Poskytnutie služby
4	Obchodné zasúpenie
5	Licencia
6	Transfer
7	Know-how
8	Úver, pôžička
9	Výpomoc
10	Záruka
11	Iný obchod

Predaj

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spriaznená osoba			
SAP ČR, spol. s r.o.	3	256 033	309 553
SAP SE	3	13 845 032	13 201 425
Ostatné spriaznené osoby	3	2 530 896	3 007 428
Spolu		16 631 961	16 518 406

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Nákup

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Spriaznená osoba			
Ariba Slovak Republic s.r.o	3	3 973	0
Business Objects Software Limited	5	376 100	1 045 649
Business Objects Software Limited	3	10 512	2 832
LLC SAP CIS	3	702	0
LLC "SAP Labs"	3	18 555	407
SAP (Schweiz) AG	3	2 822	10 875
SAP (UK) Limited	3	9 367	1 229
SAP America, Inc.	3	30 521	12 440
SAP Australia Pty Ltd	3	354	1 721
SAP Belgium NV/SA	3	0	2 660
SAP Business Services Center Nederland B.V.	5	2 517	0
SAP China Co., Ltd.	3	777	0
SAP ČR, spol. s r.o.	3	15 624	73 079
SAP d.o.o.	3	0	886
SAP Deutschland SE & Co. KG	3	530 371	447 934
SAP España – Sistemas, Aplicaciones y Productos en la Informática, S.A.	3	20 220	22 820
SAP France	3	0	1 707
SAP Global Marketing, Inc.	3	14 979	19 896
SAP Hellas S.A.	3	0	79
SAP Hungary Rendszerek, Alkalmazások és Termékek az Adatfeldolgozásban Informatikai Kft.	3	4 481	0
SAP International, Inc.	3	2 962	0
SAP Italia Sistemi Applicazioni Prodotti in Data Processing S.p.A.	3	1 686	1 795
SAP Labs Bulgaria EOOD	3	36	685
SAP Labs India Private Limited	3	-16 679	10 666
SAP Nederland B.V.	3	4 993	4 368
SAP Österreich GmbH	3	131 668	30 404
SAP Polska Sp. z o.o.	3	838	0
SAP Portals Israel Ltd.	3	682	478
SAP Portugal – Sistemas, Aplicações e Produtos Informáticos, Sociedade Unipessoal, Lda.	3	2 672	0
SAP Romania SRL	3	18 190	32 485
SAP SE	5	15 758 508	14 882 140
SAP SE	3	3 338 642	3 542 432
SAP Service and Support Centre (Ireland) Limited	3	28 486	174
SAP Services s.r.o.	3	218 590	278 893
SAP sistemi, aplikacije in produkti za obdelavo podatkov d.o.o.	3	474 460	682 332
SAP West Balkans d.o.o.	3	17 466	18 243
SuccessFactors, Inc.	3	92	0
Systems Applications Products (South Africa) Proprietary Limited	3	0	120
Spolu		21 025 167	21 129 429

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	2 842 745	2 891 793
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 178 201	10 724 924
Aktíva spolu	11 020 946	13 616 717
Závazky z obchodného styku	3 662 334	3 624 986
Pasíva spolu	3 662 334	3 624 986

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

EUR	Bežné účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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) z kapitálových vkladov	409 049	0	0	0	409 049
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 825 494	0	0	1 308 029	13 133 523
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 308 029	764 543	0	-1 308 029	764 543
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	17 633 059	764 543	0	0	18 397 602

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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) z kapitálových vkladov	409 049	0	0	0	409 049
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 340 311	0	0	1 485 183	11 825 494
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 485 183	1 308 029	0	-1 485 183	1 308 029
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	16 325 030	1 308 029	0	0	17 633 059

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 764 543 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.

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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

Peňažné ekvivalenty

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.

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH (Pokračovanie)

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

EUR	2019	2018
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 304 441	2 253 808
Úpravy o nepeňažné operácie		
Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	934 670	932 538
Opravná položka k pohľadávkam	19 428	5 074
Zmena stavu rezerv	245 304	380 470
Zisk z predaja dlhodobého majetku	0	-56 937
Výnosové úroky (netto)	0	-37
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 503 843	3 514 916
Zmena pracovného kapitálu		
Prírastok/ úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-360 034	-10 379 952
Prírastok/ úbytok zásob	-1 004 078	-50 711
Prírastok/ úbytok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	2 654 960	1 926 005
Peňažné toky z prevádzky	3 794 691	-4 989 742
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 794 691	-4 989 742
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 191 946	-563 459
Ostatné – vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 602 745	-5 553 201
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 114 724	-730 520
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	112 628	146 026
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 002 096	-584 494
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z kontokorentných úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastok/ úbytok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 600 649	-6 137 695
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 824 232	13 961 927
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9 424 881	7 824 232

(19) VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V rámci dôležitých udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť posúdila možný dopad vírusu SARS-CoV-2 a ním vyvolanej choroby COVID-19 na hospodárenie Spoločnosti za rok 2020 a likviditu Spoločnosti. Spoločnosť v súčasnosti neočakáva významný dopad na účtovnú závierku a svoju likviditu, keďže poskytuje najmä služby v oblasti softverových riešení.

K dnešnému dňu Spoločnosť pocítila mierny vplyv aktuálnych opatrení na poskytovanie služieb. Neočakáva významný dopad na plánované hospodárenie a likviditu a bude schopná zabezpečiť nepretržité pokračovanie spoločnosti.