

ICOS, a. s. Košice, Južná trieda 46, 040 01 Košice

IČO: 00696951, Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Košice I, Oddiel Sa, Vložka číslo: 87/V

Výročná správa 2019

Vypracoval: Ing. Martin Macko

Predkladá: Predstavenstvo ICOS, a.s. Košice

V Košiciach 20.5.2020



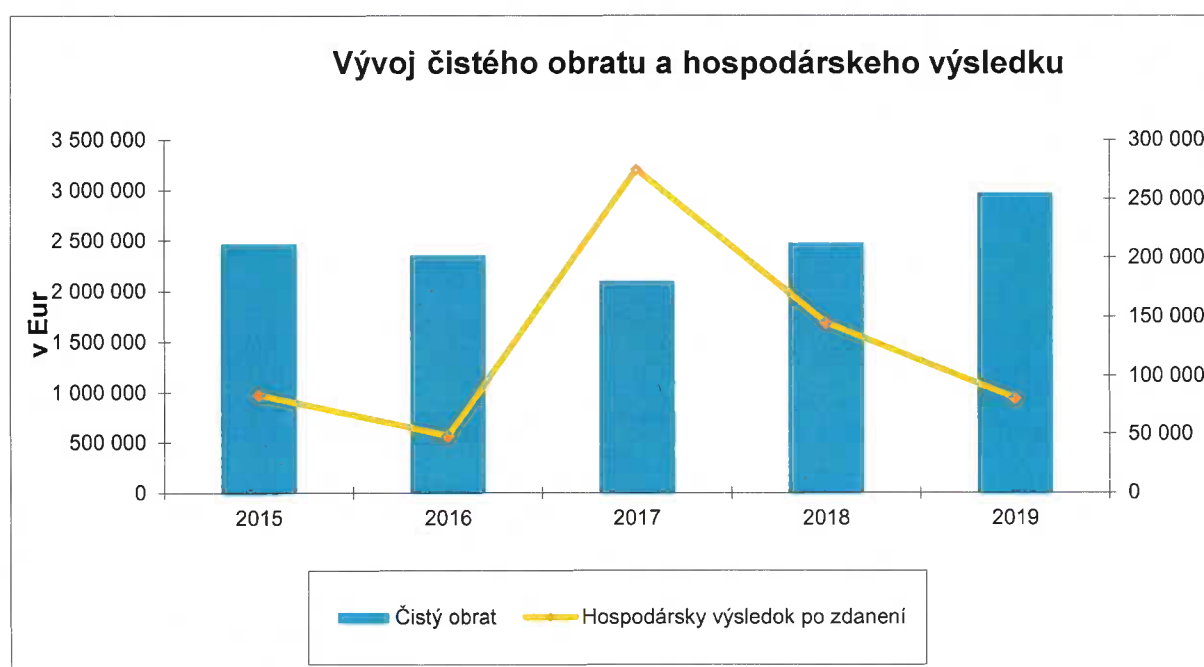
Obsah

Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2019	2
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku	5
Orgány spoločnosti	6
Podnikateľský zámer na rok 2020	7
Správa audítora	8
Správa dozornej rady	10
Účtovná závierka	

Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2019

V roku 2019 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení vo výške 81 248 €. Celkové výnosy spoločnosti narástli o 333 620 € (+7,9%) a dosiahli hodnotu 4 574 749 €. Spoločnosť čerpala náklady vo výške 4 493 501 €, čo bolo o 397 469 € (+9,7%) viac v porovnaní s rokom 2018. Základné ukazovatele spoločnosti sa vyvíjali nasledovne:

	2016	2017	2018	2019
Čistý obrat	2 359 461	2 102 291	2 478 372	2 976 626
Výnosy spolu	3 808 114	4 218 035	4 241 129	4 574 749
Výnosy z hospodárskej činnosti	3 801 838	4 194 621	4 220 657	4 570 172
tržby z predaja služieb a zmena stavu rozpracovanej výroby	2 363 701	2 089 087	2 389 781	2 958 997
tržby z predaja tovaru	4 495	4 468	88 591	17 629
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 424 726	1 601 066	1 728 848	1 589 979
tržby z predaja dlhodobého majetku	8 916	500 000	13 437	3 567
Výnosy z finančnej činnosti	6 276	23 414	20 472	4 577
Náklady spolu	3 759 390	3 942 769	4 096 032	4 493 501
Náklady na hospodársku činnosť	3 682 932	3 816 554	4 016 997	4 432 363
zostatková cena dlhodobého majetku	0	74 726	1 830	0
ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 380 879	1 607 425	1 744 789	1 594 943
Náklady na finančnú činnosť	28 288	46 869	38 694	30 673
Daň	48 170	79 346	40 341	30 465
Hospodársky výsledok po zdanení	48 724	275 266	145 097	81 248



Výnosy:

Spoločnosť predala v roku 2019 tovar za 17 629 €. V porovnaní s rokom 2018 došlo k poklesu tržieb za tovar o 70 962 €. Obchodná marža dosiahla hodnotu 4 572 €, t. j. 35,0%.

Tržby z predaja služieb vrátane rozpracovanej výroby vzrástli o 569 216 € (+23,8%) a dosiahli hodnotu 2 958 997 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom vrástla aj pridaná hodnota a to o 174 329€ (+11,8%) na sumu 1 657 538 €.

Spoločnosť realizovala 99,12% obratu pre slovenských zákazníkov, služby v oblasti ERP systémov a IT služby v celkovom objeme 26 074 € poskytla trom zahraničným zákazníkom, tovar neexportovala.

Náklady:

V porovnaní s rokom 2018 celkové náklady narástli o 397 469 €, t. j. o 9,7%. Najvýraznejšie vzrástli náklady na služby a to o 314 915 €, t. j. o 49,8% a v tom najmä subdodávky realizovaných projektov o 262 007€ (+90,4%). Materiálové náklady na projekty vzrástli o 95 972 € (+47,8%). V súvislosti s poklesom predaja tovaru poklesli náklady na zaobstaranie tohto tovaru o 46 028 €, t. j. o 77,9%.

Najväčší podiel realizačných nákladov tvoria osobné náklady – mzdy a odvody vo výške 1 399 809 €. V porovnaní s rokom 2018 osobné náklady vzrástli o 219 760 € (+18,6%), z dôvodu investícií do kúpi majetku vzrástla aj výška odpisov o 7 407 € (+8,4%). Opačne sa vyvíjala výška nákladov na nákup drobného majetku a náhradných dielov, ktoré poklesli o 41 661 € (-62,3%) a o 678 € poklesli aj náklady na energie (-6,0%).

V oblasti finančných nákladov v porovnaní s rokom 2018 došlo k poklesu nákladových úrokov o 1 181 € (-6,9%) a poklesu kurzových strát o 6 369 € (-56,8%).

Aktíva:

V roku 2019 došlo k nárastu bilančnej sumy spoločnosti o 371 035 € (+19,2%) a celková hodnota majetku spoločnosti dosiahla 2 307 573 €. Na náraste sa podieľal najmä nárast pohľadávok z obchodného styku, ktoré vzrástli o 510 593 € (+50,9%). Naopak hodnota stavieb, pozemkov a samostatných hnutelných vecí poklesla najmä z dôvodu amortizácie vyjadrenej odpismi o 50 416 € (-6,8%). Výraznejšie poklesol aj stav zásob a to o 26 918 € (-68,4%). Hodnota ostatných zložiek majetku sa zmenila minimálne.

Najväčší podiel na celkovom majetku spoločnosti majú krátkodobé a dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, s objemom 1 514 000 € (65,61%). Významný je aj podiel nehnuteľností - pozemkov a stavieb v hodnote 599 283 € (25,97%). Ostatné zložky majetku tvoria relatívne málo významnú časť – stroje, prístroje a zariadenia (4,04%), ostatné aktíva - časové rozlíšenie (3,13%), iné pohľadávky (0,46%), skladové zásoby (0,54%), finančné účty (0,25%). Spoločnosť nevlastní žiadne finančné investície.

Pasíva:

Základné imanie spoločnosti sa nezmenilo a je vo výške 151 620 €. Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 7 148 € (+0,9%) a dosahuje hodnotu 784 398 €, t. j. 33,99% celkových pasív.

Celkové záväzky spoločnosti vzrástli o 344 666 € (+31,8%) a dosahujú hodnotu 1 429 664 €, t. j. 61,96% pasív. V porovnaní s rokom 2018 vzrástla hodnota dlhodobých a krátkodobých bankových úverov spolu o 61 226 €, záväzkov voči zamestnancom o 78 827 € a daňových záväzkov o 15 051 €. Hodnota krátkodobých záväzkov z obchodného styku vzrástla o 158 284 € a dlhodobých o 43 909 €. Ostatné pasíva – časové rozlíšenie vzrástli o 19 221 € a tvoria 4,05 % pasív spoločnosti.

Vývoj vybraných ukazovateľov spoločnosti:

Názov ukazovateľa	2016	2017	2018	2019
Obrat (predaj tovaru a služieb) /v €/	2 359 461	2 102 291	2 478 372	2 976 626
Pridaná hodnota /v €/	1 449 422	1 319 029	1 483 209	1 657 538
Hospodársky výsledok po zdanení /v €/	48 724	275 266	145 097	81 248
Priem. počet zamestnancov	34	37	38	41
Obrat na zamestnanca /v €/	69 396	56 819	65 220	72 601
Pridaná hodnota na zamestnanca /v €/	42 630	35 649	39 032	40 428

Doplňujúce informácie:

V súvislosti s pandémiou COVID-19 spoločnosť začiatkom marca 2020 zanalyzovala a vyhodnotila riziká, ktoré by mohli mať vplyv na jej ďalšie budúce fungovanie. Spoločnosť zaviedla prísne hygienické a protiepidemické opatrenia. Vzhľadom na predmet podnikania spoločnosti, ktorý je možné v prevažnej miere realizovať formou vzdialeného prístupu a homeoffice je možné konštatovať, že pandémia Covid-19 by nemala mať priamy vplyv na výkon spoločnosti. Spoločnosť ale môže byť ovplyvnená nepriamo situáciou u svojich zákazníkov a celkovým spomalením ekonomiky. Je možné predpokladať, že v súvislosti s pandémiou Covid-19 môže dôjsť k časovým posunom pri realizácii niektorých projektov na neskoršie obdobie alebo k predĺženiu realizácie projektov.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodný podiel a akcie, dočasné listy a obchodný podiel materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť v roku 2019 nerealizovala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V roku 2019 spoločnosť nemala žiadnu organizačnú zložku pôsobiacu v zahraničí.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok pred zdanením	111 713,31 €
Odložená daň	-1 653,32 €
Splatná daň	32 118,14 €

Hospodársky výsledok po zdanení	81 248,49 €
--	--------------------

Návrh na rozdelenie zisku:

Nerozdelený zisk	81 248,49 €
------------------	-------------

Orgány spoločnosti k 31.12.2019

Dozorná rada

RNDr. Ján Smerek, CSc.

Predseda dozornej rady

Bc. Silvia Macháňová

Člen dozornej rady

Erika Filipská Smereková

Člen dozornej rady

Predstavenstvo

RNDr. Silvia Smereková

Člen predstavenstva

Ing. Beáta Šipošová

Člen predstavenstva od 1.5.2019

Ing. Viliam Rajnič

Člen predstavenstva

Do 30.4.2019 vo funkcii predsedu predstavenstva pôsobil Ing. Anton Ivan.

Podnikateľský zámer na rok 2020

Cieľom spoločnosti ICOS, a.s. Košice v roku 2020 je aj v zložitej situácii poznačenej celosvetovou pandémiou spôsobenou koronavírusom SARS-CoV-2 naďalej poskytovať kvalitné a inovatívne riešenia pre svojich stávajúcich a aj nových zákazníkov. Spoločnosť má záujem realizovať nové projekty v oblasti automatizácie procesov riadenia a minimálne zachovať stávajúci objem výkonov v oblasti softwarového vývoja a testovania pre kľúčových zákazníkov.

Plánované ciele vo finančnom vyjadrení:

Celkové plánované výnosy	2 679 929 €
Celkové plánované náklady	2 570 364 €
Hospodársky výsledok	109 565 €



MOORE BDR

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky

a

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

pre akciovú spoločnosť

ICOS, a. s.

so sídlom v Košiciach

za rok 2019

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti ICOS, a.s. Košice

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ICOS, a. s. so sídlom v Košiciach IČO: 00 696 951, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ICOS, a. s. k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423 / 2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 20. mája 2020

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556

Ing. Ľudmila Svätová, MBA
kľúčový auditorský partner
licencia SKAu č. 936



Správa dozornej rady

Dozorná rada na základe stanov spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu správu za rok 2019.

Dozorná rada počas roku dohliadala na výkon pôsobnosti predstavenstva v súvislosti s plnením úloh podnikateľskej činnosti spoločnosti, nahliadala do účtovných dokladov a záznamov za rok 2019 a upozorňovala na prípadné nedostatky.

Počas celého roka dozorná rada nezaznamenala porušenie stanov spoločnosti. Na základe predložených dokumentov ročnej účtovnej závierky, výročnej správy dozorná rada konštatuje, že riadna účtovná závierka zobrazuje majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti.

Dozorná rada doporučuje Valnému zhromaždeniu schváliť ročnú účtovnú závierku za rok 2019.

Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok po zdanení 81 248,49- Eur.

Dozorná rada odporúča Valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie zisku predložený predstavenstvom schváliť.



RNDr. Ján Smerek, CSc.
Predseda dozornej rady

V Košiciach, 20.5.2020

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

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

I C O S , A . S . K O Š I C E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J U Ž N Á T R I E D A

Číslo

4 6

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 K O Š I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d K o š i c e I

O d d . : S a , V l o ž k a č . 8 7 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 5 / 6 7 7 0 8 1 8

E-mailová adresa

i c o s @ i c o s . s k

Zostavená dňa:

1 8 . 0 5 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 9 4 9 6 3	2 2 3 9 6 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 9 4 9 6 3	2 2 3 9 6 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 1 2 4 8	1 4 5 0 9 7
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 2 9 6 6 4	1 0 8 4 9 9 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 1 4 6 6	7 4 7 1 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	4 3 9 0 9	
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závázky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	4 3 9 0 9	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	7 2 7 9 7	6 0 4 3 2
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	2 1 3 1	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 2 6 2 9	1 4 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 1 6 7 2	7 2 9 0 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 8 5 6 6 8	5 7 0 7 6 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 8 5 5 8 6	3 2 7 3 0 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 8 5 5 8 6	3 2 7 3 0 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	7 2 0	4 8 9 6 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 7 4 9 8 6	9 6 1 5 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 6 3 6 6	4 2 0 4 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 7 1 2 4	4 2 0 7 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 0 8 8 6	1 4 2 2 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 4 7 4 9	4 2 9 6 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 9 2 5 2	3 6 9 6 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 4 9 7	6 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 2 6 1 0 9	3 2 3 6 5 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	9 3 5 1 1	7 4 2 9 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	7 7	4 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 3 4 3 4	7 4 2 5 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 9 7 6 6 2 6	2 4 7 8 3 7 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 5 7 0 1 7 2	4 2 2 0 6 5 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 7 6 2 9	8 8 5 9 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 9 5 8 9 9 7	2 3 8 9 7 8 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 5 6 7	1 3 4 3 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 5 8 9 9 7 9	1 7 2 8 8 4 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 4 3 2 3 6 3	4 0 1 6 9 9 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 3 0 5 7	5 9 0 8 5
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 5 9 2 5 8	3 0 4 2 2 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 4 6 7 7 3	6 3 1 8 5 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 3 9 9 8 0 9	1 1 8 0 0 4 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 0 2 6 5 3 3	8 2 2 3 6 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	4 8 9 9 0	5 6 7 7 1
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 9 2 1 6 8	2 7 6 1 9 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 2 1 1 8	2 4 7 1 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8 0 8 5	8 3 3 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 5 8 7 5	8 8 4 6 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 5 8 7 5	8 8 4 6 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		1 8 3 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 4 5 6 3	- 1 6 3 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 5 9 4 9 4 3	1 7 4 4 7 8 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 3 7 8 0 9	2 0 3 6 6 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 6 5 7 5 3 8	1 4 8 3 2 0 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 5 7 7	2 0 4 7 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 9 5 0	1 8 3 7 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 6 2 7	2 0 9 9
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 0 6 7 3	3 8 6 9 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 6 0 3 1	1 7 2 1 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 6 0 3 1	1 7 2 1 2
O.	Kurzové straty (563)	52	4 8 3 7	1 1 2 0 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 8 0 5	1 0 2 7 6



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

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2019

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac

01

rok

2019

do

mesiac

12

rok

2019

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

01

2018

do

12

2018

I. Všeobecné informácie

Dátum vzniku účtovnej jednotky

24 04 1991

Účtovná závierka

*)

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

- zostavená

☐

- schválená

Kód SK NACE

62 01 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I C Q S . a . s . K O Š I C E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J U Ž N Á T R I E D A

Číslo

46

PSČ

04001

Názov obce

K O Š I C E

Číslo telefónu

055 6770818

Číslo faxu

E-mailová adresa

i c o s @ i c o s . s k

Zostavené dňa: 18.5.2020	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

1	6	0	8	2	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Veľkostná podmienka
Netto aktíva celkom	2.307.573	1.936.538	malá ÚJ
Čistý obrát celkom	2.976.626	2.478.372	malá ÚJ
Priemerný počet zamestnancov	41	38	malá ÚJ

Opis vykonávanej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania účtovnej jednotky

Poskytovanie služieb v oblasti IT - analýza, návrh, vývoj, testovanie automatizovaných systémov riadenia, portálových riešení, ERP riešení, projektovanie, inštalácia, revízia bezpečnostných systémov slúžiacich na ochranu majetku a osôb pred neoprávnenými zásahmi.

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Predstavenstvo : RNDr. Silvia Smereková - člen
Ing. Viliam Rajnič – člen
Ing. Beáta Šipošová – člen

Dozorná rada : RNDr. Ján Smerek, CSc. - predseda
Bc. Silvia Machaňová
Erika Filipská Smereková

III. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2019 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky – nie sú.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v časti IV.

b) 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.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v časti IV.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze na bankových účtoch a v pokladni a ceniny. Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Spoločnosť nakupuje zásoby iba na konkrétne realizované zákazky.

Obstarávací 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 metódou FIFO - spôsobom, keď sa cena prvého prírastku zásob použije na ocenenie prvého výdaja zásob zo skladu.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady).

e) 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. Zníženie hodnoty pohľadávok sa upravuje vytvorením opravnej položky.

f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) 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.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu 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.

k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci vykazuje nájomca ako svoj majetok, nie vlastník.

l) Transakcie v cudzích menách

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.

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. 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už účtovná jednotka neprepočítava.

m) Výnosy

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

n) 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.

o) Informácie o transakciách so spriaznenými subjektmi

Všetky transakcie so spriaznenými subjektmi boli vykonané za bežných trhových podmienok.

p) Informácie o zákazkovej výrobe

Spoločnosť účtuje o zákazkovej výrobe od roku 2018.

Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie: metóda percenta dokončenia podľa čerpania rozpočtovaných nákladov. K 31.12.2019 spoločnosť neúčtovala o rozpracovanej zákazkovej výrobe, zákazková výroba bola dokončená v plnej výške.

V roku 2019 nedošlo k zmene účtovných metód a zásad.

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Odpisový plán dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Daňová odpisová skupina	Druh majetku	Typ odpisu	Počet rokov odpisovania	Počet mesiacov odpisovania	Odpis v %
1	Stroje, prístroje, nástroje, vozidlá	Rovnomerný	4	48	25,00
2	Stroje, zariadenia, nábytok	Rovnomerný	6	72	16,67
3	Zariadenia, motory, pece, stroje	Rovnomerný	8	96	12,50
4	Montované budovy, nádrže, drobné stavby	Rovnomerný	12	144	8,33
5	Budovy okrem kódov v odp. skupine 6	Rovnomerný	20	240	5,00
6	Budovy admin., bytové, ostatné IS	Rovnomerný	40	480	2,50
NM	Dlhodobý nehmotný majetok	Rovnomerný	2	24	50,00

Spoločnosť k 31.12.2019 neučtuje o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23.107						23.107
Prírastky								
Úbytky		13.786						13.786
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9.321						9.321
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23.107						23.107
Prírastky								
Úbytky		13.786						13.786
Stav na konci účtovného obdobia		9.321						9.321
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23.107						23.107
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23.107						23.107
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21.888						21.888
Prírastky		1.219						1.219
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		23.107						23.107
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.219						1.219
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109.133	1.212.958	1.068.180			28.054			2.418.325
Prírastky			45.458						45.458
Úbytky			588.979			10.469			599.448
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	109.133	1.212.958	524.659			17.585			1.864.335
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		691.709	955.504			28.054			1.675.267
Prírastky		31.099	64.775						95.874
Úbytky			588.979			10.469			599.448
Stav na konci účtovného obdobia		722.808	431.300			17.585			1.171.693
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109.133	521.249	112.676			0	0		743.058
Stav na konci účtovného obdobia	109.133	490.150	93.359			0	0		692.642

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109.213	1.212.958	1.045.869			28.054			2.396.094
Prírastky			59.124						59.124
Úbytky	80		36.813						36.893
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	109.133	1.212.958	1.068.180			28.054			2.418.325
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		660.611	934.417			28.054			1.623.082
Prírastky		31.098	57.900						88.998
Úbytky			36.813						36.813
Stav na konci účtovného obdobia		691.709	955.504			28.054			1.675.267
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109.213	552.347	111.452			0	0		773.012
Stav na konci účtovného obdobia	109.133	521.249	112.676			0	0		743.058

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zadná poschodová budova , invent. č. STAVBY04 <i>Poznámka :</i> <u>Záložné právo v prospech SLSP, a.s. :</u> KONTOKORENTNÝ ÚVER č.427/AUOC/04 <u>Vecné bremeno v prospech SLSP, a.s.:</u> KÚ Košice-Juh, LV 11753, parcela č.2800/20, 2800/23 -právo vstupu, prechodu pešo k Zálohu, právo vjazdu a prejazdu osobnými i nákladnými vozidlami <u>Vecné bremeno v prospech Ing. E.Puškaš a MDDr. S. Puškárová :</u> KÚ Košice-Juh, LV 11753, parcela č.2800/20, 2800/21 -právo vstupu, prechodu pešo, právo vjazdu a prejazdu osobnými i nákladnými vozidlami	434.371
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	331.177	14.563			345.740
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	4.541				4.541
Pohľadávky spolu	335.718	14.563			350.281

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19.289		19.289
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	538.720		538.720
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	558.009		558.009
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.042.208	257.795	1.300.003
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1.728	0	1.728
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9.287	0	9.287
Iné pohľadávky	1.250	4.541	5.791
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.054.473	262.336	1.316.809

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti nad rok	180.315	149.569
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1.136.494	1.149.525
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.316.809	1.299.094
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	558.009	123.432
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	558.009	123.432

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3.089	281
Bežné bankové účty	2.610	149
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5.699	430

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	145.097
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	70.997
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom – dividendy	74.100
Iné	
Spolu	145.097

Tabuľka č. 2

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

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	42.964	54.749	42.964		54.749
Overenie účtovnej závierky	6.000	6.000	6.000		6.000
Nevyčerpané dovolenky, odvody	36.964	39.252	36.964		39.252
Nevyfakturované služby	0	9.497	0		9.497

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	45.600	42.964	45.600		42.964
Overenie účtovnej závierky	7.200	6.000	7.200		6.000
Nevyčerpané dovolenky, odvody	38.400	36.964	38.400		36.964

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	677	15
Záväzky so zostatk. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	784.991	570.750
Krátkodobé záväzky spolu	785.668	570.765
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	131.466	74.714
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	131.466	74.714

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	1.202
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3.778	3.428
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3.778	3.428
Čerpanie sociálneho fondu	1.647	4.630
Konečný zostatok sociálneho fondu	2.131	0

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver č.1- SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	30.09.2020	0	10.360
Splátkový úver č.2 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.10.2020	0	14.394
Splátkový úver č.3 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.07.2022	4.612	7.528
Splátkový úver č.4 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2022	27.060	40.620
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový úver č.1- SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	30.09.2020	10.361	14.004
Splátkový úver č.2 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.10.2020	14.394	17.244
Splátkový úver č.3 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.07.2022	2.916	2.916
Splátkový úver č.4 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2022	13.560	13.560
Kontokorentný úver - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	20.04.2020	80.000	0
Kontokorentný úver - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2020	304.878	275.929

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Spotrebný úver UniCredit Leasing,a.s.	EUR	splátkový kalendár	05.01.20	0	159
Spotrebný úver ČSOB Leasing, a.s.	EUR	splátkový kalendár	27.03.22	2.480	4.463
Spotrebný úver ČSOB Leasing, a.s.	EUR	splátkový kalendár	15.01.23	3.715	0
Spotrebný úver Tatra-Leasing, s.r.o.	EUR	splátkový kalendár	29.07.23	8.683	0
Krátkodobé pôžičky					
Spotrebný úver UniCredit Leasing,a.s.	EUR	splátkový kalendár	05.01.20	159	1.892
Spotrebný úver ČSOB Leasing, a.s.	EUR	splátkový kalendár	27.03.22	1.984	1.984
Spotrebný úver ČSOB Leasing, a.s.	EUR	splátkový kalendár	15.01.23	1.783	0
Spotrebný úver Tatra-Leasing, s.r.o.	EUR	splátkový kalendár	29.07.23	3.198	0
Krátkodobé finančné výpomoci					

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	10.796	20.824	0	7.765	22.093	0
Finančný náklad	810	631	0	743	872	0
Spolu	11.606	21.455	0	8.508	22.965	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2.596.462	2.103.757
Tržby za tovar	17.629	88.591
Výnosy zo zákazky	362.535	286.024
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	2.976.626	2.478.372

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6000	6000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6000	6000
iné uisťovacie audítorské služby, súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	111.713	x	x	185.438	x	x
teoretická daň	x	23.460	21	x	38.942	21
Daňovo neuznané náklady	47.230	9.918		26.725	5.613	
Výnosy nepodliehajúce dani	-6.000	-1.260		-20.065	-4.214	
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	152.944	32.118		192.098	40.341	
Splatná daň z príjmov	X	32.118		X	40.341	
Odložená daň z príjmov	X	-1.653		X	0	
Celková daň z príjmov	X	30.465		X	40.341	

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

--

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

V súvislosti s pandémiou COVID-19 spoločnosť zanalyzovala a vyhodnotila riziká, ktoré by mohli mať vplyv na jej budúce fungovanie. Spoločnosť zaviedla prísne hygienické a protiepidemické opatrenia. Vzhľadom na predmet podnikania spoločnosti, ktorý je možné v prevažnej miere realizovať formou vzdialeného prístupu a homeoffice je možné konštatovať, že pandémia Covid-19 by nemala mať priamy vplyv na výkon spoločnosti. Spoločnosť ale môže byť ovplyvnená nepriamo situáciou u svojich zákazníkov a celkovým spomalením ekonomiky. Je možné predpokladať, že v súvislosti s pandémiou Covid-19 môže dôjsť k časovému posunom pri realizácii niektorých projektov na neskoršie obdobie alebo k predĺženiu realizácie projektov.

V súlade so Zmluvou o úvere spoločnosť k 20.4.2020 znížila čerpaný Kontokorentný úver o 80.000 Eur.

VII. Ostatné informácie

--