

DEXIS SLOVAKIA s.r.o.

Účtovná závierka
k 31. decembru 2020

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2020

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

DEXIS SLOVAKIA s. r. o.
Hlavná 1893
952 01 Vráble

Spoločnosť DEXIS SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. októbra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 20. januára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 3209/N). Spoločnosť je právnym nástupcom v dôsledku zlúčenia s SLS – TECHNACO, s.r.o. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 29.6.2018 prebrala Spoločnosť na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti ku dňu 1.8.2018. Spoločnosť je právnym nástupcom v dôsledku zlúčenia s FEMART, s.r.o. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 12.8.2019 prebrala Spoločnosť na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti ku dňu 1.9.2019.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12.06.2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Descours & Cabaud. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Descours & Cabaud SA. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť Descours & Cabaud Slovakia, vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	96
počet vedúcich zamestnancov	16	16

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Adrián Šramko
	Marc Le Doze
	Joël Robert C Toremans

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Descours & Cabaud Slovakia, s.r.o.	122 820	100	100	0
Spolu	122 820	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2012 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

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

Informácie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, uvádzame na iných miestach poznámok, napríklad informácie, keď vlastnícke právo nie je totožné s ekonomickým vlastníctvom (časť E.1), prenájom/nájom (časť J. 4 a 5), pretože to tak vyžaduje opatrenie k účtovnej závierke

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér, goodwill	5	lineárna	20

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, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6, 12	lineárna	8,33 - 16,66
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(d) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(e) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(f) Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

(j) 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.

(k) Rezervy

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

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

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

(l) 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.

(m) 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.

(n) Prenájom (lízing)

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(o) Cudzía mena

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

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 neprepočítavajú.

(p) 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.

(q) Porovnateľné údaje

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

(r) Oprava chýb minulých období

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

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 až 11.

Predmetom záložného práva na nehnuteľné veci v zmysle Zmlúv o zriadení záložného práva k nehnuteľnej veci uzatvorených medzi záložným veriteľom a záložcom DEXIS SLOVAKIA s.r.o. je záloh:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa)

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 175 855

Spoločnosť má poistené k 31.12.2020 nasledovné majetky:

- poistenie strojov manipulačnej techniky
- poistenie vozového parku
- poistenie budov
- poistenie zásob

Ďalej je spoločnosť poistená:

- zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou a vadným výrobkom

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 a 11.

Spoločnosť neeviduje v roku 2020 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2019: žiadny).

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

V rokoch 2020 a 2019 Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť eviduje od 1.9.2019 v dlhodobom nehmotnom majetku goodwill z dôvodu zlúčenia so spoločnosť FEMART s.r.o., spôsob výpočtu bol použitý v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok		
a	b	c	d	e		f
a) Dcérske účtovné jednotky						
DEXIS ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vrábľa	94	94	107 781	3 177		6 264
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Spoločné podniky						
Pridružené podniky						
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely						
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke						
Dlhodobý finančný majetok spolu						6 264

Na podiely v dcérskych spoločnostiach nebolo zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)					Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok		
a	b	c	d	e		f
a) Dcérske účtovné jednotky						
DELUX ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vráble	94	94	104 604	4 679		6 264
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Spoločné podniky						
Pridružené podniky						
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely						
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke						
Dlhodobý finančný majetok spolu						6 264

Podiely vo vyššie uvedených obchodných spoločnostiach sú ocenené obstarávacou cenou. Podľa § 14 ods. 1 postupov účtovania súčasťou obstarávacej ceny cenného papiera a podielu sú náklady súvisiace s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú najmä:

- a) úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov,
- b) kurzové rozdiely a
- c) náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

V priebehu obstarávania sa jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtujú na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Spoločnosť k 31. decembru 2020 ocenila dlhodobý finančný majetok reálnou cenou bez vplyvu na výsledok hospodárenia roku 2020.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

DEXIS SLOVAKIA s.r.o.													
Prehľad o pohybe neobčasného majetku													
31.12.2020													
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávací cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena				
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Softvér	388 620	218 826	0	0	607 446	188 519	78 843	0	268 362	199 100	339 083	0	
Oceniteľné práva	1 469	0	0	0	1 469	1 469	0	0	1 469	0	0	0	
Goodwill	966 770	0	0	0	966 770	20 000	189 354	0	209 354	946 770	757 416	0	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	104 292	114 534	218 826	0	0	0	0	0	0	104 292	0	0	
Poskytnuté prediávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 461 150	333 360	218 826	0	1 575 684	210 988	268 197	0	479 185	1 250 162	1 096 499	0	
Pozemky	195 844	0	0	0	195 844	0	0	0	0	195 844	195 844	0	
Stavby	3 001 597	12 725	0	0	3 014 321	948 397	85 914	0	1 034 311	2 053 200	1 980 010	0	
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	1 068 079	48 371	15 960	0	1 100 490	740 487	162 830	15 960	887 357	327 592	213 133	0	
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	24 411	0	0	0	24 411	0	0	0	0	24 411	24 411	0	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	77 924	10 562	61 096	0	27 390	0	0	0	0	77 924	27 390	0	
Poskytnuté prediávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 367 854	71 657	77 055	0	4 362 457	1 688 884	248 744	15 960	1 921 668	2 678 971	2 440 788	0	
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	6 264	0	0	0	6 264	0	0	0	0	6 264	6 264	0	
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté prediávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý finančný majetok spolu	6 264	0	0	0	6 264	0	0	0	0	6 264	6 264	0	
Neobčasný majetok spolu	5 835 269	405 017	295 881	0	5 944 404	1 899 872	516 941	15 960	2 400 854	3 935 397	3 543 551	0	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

DEXIS SLOVAKIA s.r.o.											
Prehľad o pohybe neobežného majetku											
31.12.2019											
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávací cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	31.12.2019	
Aktivované náklady na vývoj	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Softvér	372 620	16 000	0	0	133 988	55 531	0	0	238 632	199 100	
Oceňovacie práva	1 469	0	0	0	1 469	0	0	0	0	0	
Goodwill	0	966 770	0	0	0	20 000	0	0	0	946 770	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	120 292	16 000	0	0	0	0	0	0	104 292	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	374 089	1 103 062	16 000	0	135 457	75 531	0	0	238 632	1 250 162	
Pozemky	195 844	0	0	0	0	0	0	0	195 844	195 844	
Stavby	3 001 597	0	0	0	862 957	85 440	0	0	2 138 640	2 053 200	
Samostatné hnutné veci a súbory hnutných vecí	1 058 456	115 177	105 555	0	678 514	167 528	105 555	0	379 943	327 592	
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	24 411	0	0	0	0	0	0	0	24 411	24 411	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	41 790	156 055	119 921	0	0	0	0	0	41 790	77 924	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 322 098	271 232	225 475	0	1 541 471	252 968	105 555	0	2 780 627	2 678 971	
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	6 264	1 623 846	1 623 846	0	0	0	0	0	6 264	6 264	
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý finančný majetok spolu	6 264	1 623 846	1 623 846	0	0	0	0	0	6 264	6 264	
Neobežný majetok spolu	4 702 450	2 998 140	1 865 321	0	1 676 927	328 499	105 555	0	3 025 523	3 935 397	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Zásoby

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 1.1.2020	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	266 994	103 004	0	0	369 998
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	266 994	103 004	0	0	369 998

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku poklesu predajnosti danej zásoby.

Výška vytvorenej opravnej položky je do značnej miery ovplyvnená druhmi tovarov, ktoré mala vo svojom portfóliu zaniknutá spoločnosť SLS TECHNACO. Tvorbu opravnej položky v roku 2020 ovplyvnil aj tovar nakúpený v súvislosti s pandémiou COVID-19.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. Údaje o zákazkovej výrobe

Pre tento bod spoločnosť nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

6. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 315	0	0	0	14 315
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	14 315	0	0	0	14 315

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	3 535 055	2 772 702
Pohľadávky po lehote splatnosti	564 941	850 276
Spolu	4 099 996	3 622 978

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Opis predmetu záložného práva

	Bežné účtovné obdobie (2020)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 100 000	1 100 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 842 531

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	73 794	-14 045
– odpočítateľné	-369 998	-266 994
– zdaniteľné	443 792	252 949
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-489 491	-238 445
– odpočítateľné	-489 491	-238 445
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00%	21,00%
Odložená daňová pohľadávka	87 296	53 023
Uplatnená daňová pohľadávka	-34 272	29 462
Zaučtovaná ako náklad	-34 272	29 462
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2020 ani k 31.12.2019 nemala žiadny krátkodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

9. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	1 830	2 428
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	67 613	79
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	69 443	2 507

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	0	0
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie	5 772	5 843
Lízing	10 519	10 519
Ostatné	8 595	9 317
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	24 885	25 679
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	24 885	25 679

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2020 je 122 820 EUR (k 31. decembru 2019: 122 820 EUR).

Účtovná strata za rok 2019 vo výške -19 875 EUR bola rozdelená takto:

	EUR
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	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	19 875
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	0
Iné	0
Spolu	19 875

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške -222 806 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

12. Rezervy

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

	Stav k 1. 1. 2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	253 004	346 271	445 734	600	152 941
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 350	90 311	94 350	0	90 311
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	94 350	90 311	94 350	0	90 311
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Náklady na reštrukturalizáciu	0	0	0	0	0
Odmeny zamestnancom	129 338	237 500	317 267	0	49 570
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 000	10 800	10 800	0	6 000
Daňové poradenstvo	4 050	4 050	4 050	600	3 450
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	19 267	3 610	19 267	0	3 610
	158 654	255 960	351 384	600	62 630
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	158 654	255 960	351 384	600	62 630

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

13. Závazky

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	406 500	136 557
Závazky v lehote splatnosti	4 735 031	4 131 563
	5 141 531	4 268 121

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 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	985 381	985 381	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	12 699	12 699	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 571 255	1 571 255	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	2 009 000	5 000	2 004 000	0
Ostatné dlhodobé záväzky	38 265	0	38 265	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	124 330	124 330	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	70 679	70 679	0	0
Daňové záväzky a dotácie	279 543	279 543	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	36 801	36 801	0	0
	5 127 953	3 085 688	2 042 265	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	328 964	328 964	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	17 001	17 001	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 486 897	1 486 897	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	2 009 000	5 000	2 004 000	0
Ostatné dlhodobé záväzky	29 917	0	29 917	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	119 274	119 274	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	77 936	77 936	0	0
Daňové záväzky a dotácie	183 709	183 709	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	15 422	15 422	0	0
	4 268 121	2 234 204	2 033 917	0

Spoločnosť v roku 2015 obstarala 3 ks výdajových automatov a v roku 2018 obstarala ďalších 7 výdajových automatov formou finančného prenájmu.

Výška istiny je podľa doby splatnosti uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	9 770	20 145	0	14 851	29 917	0
Spolu	9 770	20 145	0	14 851	29 917	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

14. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	14 039	11 564
Tvorba na ťarchu nákladov	8 126	10 823
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-8 588	-8 348
Stav k 31. decembru	13 578	14 039

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

15. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver II.	EUR	1,6	05/2022	33 212	33 212	129 212
Investičný úver III.	EUR	1,6	04/2024	193 775	193 775	279 100
Úver na kúpu 6ks automatov	EUR		08/2022	9 469	9 469	23 381
Úver na kúpu 4ks VzV	EUR		08/2022	8 648	8 648	21 354
				245 104	245 104	453 047
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver II.	EUR	1,6	05/2022	96 000	96 000	96 000
Investičný úver III.	EUR	1,6	04/2024	83 100	83 100	80 875
Kontokorentný bank.úver I.	EUR	1	11/2020	1 173 024	1 173 024	1 211 949
Kontokorentný bank.úver II.	EUR	1,25	07/2020	1 091 015	1 091 015	1 073 941
Úver na kúpu 6ks automatov	EUR		08/2022	13 911	13 911	13 568
Úver na kúpu 4ks VzV	EUR		08/2022	12 705	12 705	12 392
				2 469 755	2 469 755	2 488 726
Spolu				2 714 860	2 714 860	2 941 772

Úvery na kúpu automatov a VzV sú evidované na účte 479.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 469 755	2 488 726
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	245 104	453 047
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	2 714 860	2 941 773

Na zabezpečenie investičných úverov, ktoré boli poskytnuté na výstavbu, neskôr prístavbu a rekonštrukciu logistického centra sú zriadené záložné práva uzatvorené medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DEXIS SLOVAKIA s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa).

Na kontokorentný úver I. je zriadené záložné právo k pohľadávkam DEXIS SLOVAKIA s.r.o. dohodnuté v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu od odberateľov a Mandátnej zmluvy č.583/AU/OC/2003-ZZ/2a zo dňa 12.12.2013 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (IČO: 00151653) a DEXIS SLOVAKIA s.r.o. v znení dodatku č.1483/CC/16-D19 zo dňa 29.11.2018.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru II. je zriadené záložné právo č. 1492/2015/ZZ uzatvorenej medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DEXIS SLOVAKIA, s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa)

Spoločnosti bola v rámci skupiny poskytnutá pôžička vo výške 2 mil. EUR, o ktorej účtuje na účte 471.

16. Časové rozlíšenie

Spoločnosť k 31.12.2020 ani k 31.12.2019 neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

F. INFORMÁCIE PRENÁJMOCH

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 10 ks automatov na výdaj pracovných ochranných pomôcok. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

	31.12.2020		31.12.2019	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	9 770	624	14 851	1 078
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	20 145	711	29 917	1 335
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	29 915	1 335	44 768	2 413

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2020			2019		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-253 089			9 586		
z toho teoretická daň 21%		-53 149	21,00 %		2 013	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	662 717	139 171	-54,99 %	312 124	65 546	683,77 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-368 556	-77 397	30,58 %	-372 081	-78 137	-815,12 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-22 076	-4 636	1,83 %	4 926	1 035	10,80 %
Spolu	18 996	3 989	-1,58 %	-45 445	-9 543	-99,55 %
Splatná daň z príjmov		3 989	-1,58 %		-9 543	-99,55 %
Odložená daň z príjmov		-34 272	13,54 %		29 461	307,33 %
Celková daň z príjmov		-30 283	11,97 %		19 918	207,78 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020 EUR	2019 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2019: 21 %).

H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ

Spoločnosť k 31.decembru 2020 ani k 31. decembru 2019 neúčtovala o derivátoch.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	2020 EUR	2019 EUR
Výrobky		
	0	0
	0	0
Tovar		
OOPP	10 686 891	10 698 309
Drogéria	2 932 009	3 563 426
MRO	3 639 688	3 555 396
	17 258 588	17 817 132
Služby		
Prenájom automatov	153 501	104 238
Nájomné	25 951	25 020
Ostatné	540 285	455 817
	719 737	585 075
Spolu	17 978 325	18 402 207

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

3. Aktivácia

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2020	2019
	EUR	EUR
Likvidácia poistných udalostí	3 309	550
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobných linky	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 539 638	2 336 807
Iné	37 414	92 520
Spolu	1 580 360	2 429 877
<i>Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

5. Osobné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Mzdy	1 307 849	1 572 646
Ostatné náklady na závislú činnosť	172 312	271 366
Sociálne poistenie	377 191	414 741
Zdravotné poistenie	149 679	184 401
Ostatné sociálne zabezpečenie	60 776	73 173
	0	0
Spolu	2 067 808	2 516 328

6. Kurzové zisky

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové zisky	1 272	552
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	1 272	552

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

7. Finančné výnosy

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

8. Náklady na poskytnuté služby

	2020	2019
	EUR	EUR
Doprava	244 566	209 821
Nájomné	166 074	177 215
Cestovné	6 385	18 735
Náklady na reprezentáciu	11 086	24 907
Telefóny	15 679	18 223
Sprostredkovanie	39 246	33 921
Audít a poradenstvo	16 550	13 005
Mandátne zmluvy	322 230	324 280
Ostatné	1 256 908	1 156 089
Spolu	2 078 723	1 976 196

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2020	2019
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	56 671	54 622
Dary	409	5 233
Odpis pohľadávky/postúpenie	1 539 638	2 336 807
Iné	25 235	44 061
Spolu	1 621 953	2 440 724

Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

0 0

10. Kurzová straty

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové straty	1 867	5 335
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	1 867	5 335

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

11. Finančné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	41 013	51 042
Bankové poplatky	28 073	29 028
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	0	0
Spolu	69 086	80 069

12. Náklady za audit a poradenstvo

	2020	2019
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	10 200	6 998
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	4 050	6 008
Ostatné neauditorské služby	2 300	0
Spolu	16 550	13 005

13. Čistý obrat

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2020 EUR	2019 EUR
Slovenská republika	Tovar	16 916 220	17 640 032
	Služby	707 234	445 061
	Ostatné	0	0
	Spolu	17 623 454	18 085 093
Česká republika	Tovar	84 605	78 152
	Služby	12 503	140 014
	Spolu	97 107	218 166
Iné	Tovar	257 764	98 948
	Služby	0	0
	Spolu	257 764	98 948
Spolu	Tovar	17 258 588	17 817 132
	Služby	719 737	585 075
	Ost. výnosy z hosp.činnosti	0	0
	Spolu	17 978 325	18 402 207

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienенé záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 40 vozidiel. Jednotlivé nájomné zmluvy sú uzatvorené v rozmedzí rokov do 2015- 2023. Ročné náklady na nájomné sú približne 198 646 EUR.

5. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma časť logistického centra tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 25 tis. EUR.. Prenajatú časť logistického centra vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Pohľadávky z prenájmu neevидуje Spoločnosť na podsúvahových účtoch.

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

Po 31. decembri 2020 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vplyv pandémie pretrváva a následky budú závisieť od vývoja a reštrikčných opatrení. Manažment na základe vzniknutej situácie podnikne adekvátne kroky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

	2020	2019
	EUR	EUR
Predaj tovarov	2 443 728	2 031 028
Predaj služieb	62 104	32 604
Výnosy spolu	2 505 832	2 063 632

	2020	2019
	EUR	EUR
Nákup tovarov	100 097	86 100
Nákup služieb	61 754	59 370
Nákupy spolu	161 851	145 470

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Pohl'adávky z obchodného styku	893 014	602 459
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Majetok spolu	893 014	602 459

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	12 699	17 001
Záväzky spolu	12 699	17 001

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2020	2019
	EUR	EUR
Predaj tovarov	-	-
Predaj služieb	186 932	881
Výnosy spolu	186 932	881

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Pohl'advky z obchodného styku	4 855	0
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Majetok spolu	4 855	0

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

	2020	2019
	EUR	EUR
Predaj tovarov	175 821	34 623
Predaj služieb	15 714	121 886
Výnosy spolu	191 535	156 509

	2020	2019
	EUR	EUR
Nákup tovarov	1 641 949	851 943
Nákup služieb	424 101	127 208
Nákupy spolu	2 066 050	979 152

Majetok a záväzky z transakcií so sesterskými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Pohl'advky z obchodného styku	67 328	158 353
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Majetok spolu	67 328	158 353

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	1 002 845	328 964
Záväzky spolu	1 002 845	328 964

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 59.378 EUR (v roku 2019: 129 977 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2019: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2019: žiadne).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udeľuje právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

O. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
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	84 158	0	0	0	84 158
Zákonné rezervné fondy	12 282	0	0	0	12 282
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	12 282	0	0	0	12 282
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623	0	0	0	414 623
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623			0	414 623
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 065 454	0	0	-19 875	3 045 579
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 783 899	0	0	0	3 783 899
Neuhradená strata minulých rokov	-718 445	0	0	-19 875	-738 320
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-19 875	-222 806	0	19 875	-222 806
Spolu	3 679 462	-222 806	0	0	3 456 656

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

	Stav k 1.1.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
Základné imanie	122 820	0			122 820
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	84 158	0	0	0	84 158
Zákonné rezervné fondy	12 282	0	0	0	12 282
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	12 282	0	0	0	12 282
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623	0	0	0	414 623
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623			0	414 623
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 476 817	0	0	-411 363	3 065 454
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 783 899	0	0	0	3 783 899
Neuhradená strata minulých rokov	-307 082	0	0	-411 363	-718 445
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-411 363	-19 875	0	411 363	-19 875
Spolu	3 699 337	-19 875	0	0	3 679 462

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

	2020 EUR	2019 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	491 699	-183 037
Zaplatené úroky	-41 013	-51 042
Prijaté úroky		
Zaplatená daň z príjmov	-18 631	-41 177
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	432 055	-275 256
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	432 055	-275 256
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-125 095	-1 238 374
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	5 027
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-125 095	-1 233 347
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov		
Príjmy z dlhodobých pôžičiek	0	2 004 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-13 112	-14 374
Splátky prijatých úverov	-205 060	-108 406
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-218 172	1 881 220
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	88 788	372 617
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-2 283 384	-2 656 001
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-2 194 596	-2 283 384
cash	-2 194 596	-2 283 384
check	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	-253 089	9 586
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	516 941	328 499
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	103 004	-37 753
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Uroky netto	41 013	51 042
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-5 027
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	407 869	346 347
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-471 388	518 699
Úbytok (prírastok) zásob	-172 466	-85 598
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	727 684	-962 485
Peňažné toky z prevádzky	491 699	-183 037

Rozpis finančných prostriedkov:

	ZS	KZ	
KFM	2 507,00	69 443,00	66 936,00
Kontokorentný účet	-2 285 890,67	-2 264 038,68	21 851,99
Spolu	-2 283 383,67	-2 194 595,68	88 787,99

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (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.