

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19. júna 2006. Dňa 08. júla 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 16875/R. Spoločnosť sídli na Priemyselnej ulici 4600/1, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 36 650 871.

Odštepny závod: Delta Electronics (Slovakia), s.r.o. - odštepny závod Bratislava, Botanická 25/A, 841 04 Bratislava

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vývoj, výroba a montáž elektrotechnických prístrojov a zariadení
2. opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických technických zariadení
3. elektroenergetika - distribúcia elektriny, dodávka elektriny

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	529	553
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	513	560
počet vedúcich zamestnancov	10	10

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
DET INTERNATIONAL HOLDING LTD	47 119 951 EUR	100%	100%	100%
DELTA ENERGY SYSTEMS (SINGAPORE) PTE.LTD	996 EUR	0%	0%	0%
Spolu	47 120 947 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Delta International Holding LTD, Huntlaw Building. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Delta Electronics (Thailand). Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať na internetovej stránke www.deltaenergysystems.com.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konatelia

Konateľ: Kuik Keong Sim
Konateľ: Teck Beng SEOW

Prokúra

Prokurista: Ing. Daniel Cyprian
Prokurista: Ing. Jaroslav Emeljanov
Prokurista: Ľubomír Wáldl

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť počas roku 2020 nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splnutia, rozdelenia či premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15. decembra 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	50	2	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 5	50 - 20	lineárna
Dopravné prostriedky	3 až 5	33 - 20	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	-	lineárna

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú:

- mzdy nepriamych výrobných pracovníkov vrátane sociálneho zabezpečenia,
- odpisy výrobných zariadení,
- spotrebu energií,
- spotrebu nepriameho materiálu, náhradných dielov pre výrobné zariadenia a režijného materiálu do výroby.

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

e) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje 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 vyazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

o) Dotácie/investičné ponuky

Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky ako ústredný orgán štátnej správy podľa § 4 ods. 5 zákona č.565/2001 Z. z. o investičných stimuloch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v nadväznosti na čl. IX. bod II. písm. (ix) Schémy regionálnej pomoci pre veľké podniky rozhodlo, že spoločnosti Delta Electronics (Slovakia) s.r.o. sa poskytuje na realizáciu investičného projektu „Výroba elektronických napájacích zdrojov a výrobkov s displejom a zariadenie technického a servisného centra“ štátna pomoc vo forme úľavy na dani z príjmov právnických osôb v maximálnej výške 189,321 mil. SKK (6 284 305 EUR) za určitých podmienok.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok		Bežné účtovné obdobie						
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 237						66 237
Prírastky		9 470						9 470
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 707	0	0	0	0	0	75 707
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		64 935						64 935
Prírastky		4 195						4 195
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 130	0	0	0	0	0	69 130
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 302	0	0	0	0	0	1 302
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 577	0	0	0	0	0	6 577

Dlhodobý nehmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 237						66 237
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 237	0	0	0	0	0	66 237
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 246						61 246
Prírastky		3 689						3 689
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	64 935	0	0	0	0	0	64 935
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 991	0	0	0	0	0	4 991
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 302	0	0	0	0	0	1 302

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	24 626 644	21 959 880			469	206 911		48 240 022
Prírastky		29 593	434 829			116 447	19 164		600 032
Úbytky			317 599			116 752			434 350
Presuny			199 730				-199 730		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	24 656 237	22 276 840	0	0	164	26 345	0	48 405 704
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 673 978	15 931 694						21 605 672
Prírastky		527 197	1 525 619						2 052 816
Úbytky			309 310						309 310
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 201 175	17 148 003	0	0	0	0	0	23 349 178
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	18 952 666	6 028 186	0	0	469	206 911	0	26 634 350
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	18 455 062	5 128 837	0	0	164	26 345	0	25 056 526

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	24 459 801	20 337 070			820	946 919		47 190 728
Prírastky		166 843	882 719				182 574		1 232 136
Úbytky			182 492			351			182 843
Presuny			922 582				-922 582		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	24 626 644	21 959 880	0	0	469	206 911	0	48 240 022
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 147 749	14 563 929						19 711 678
Prírastky		526 229	1 530 545						2 056 774
Úbytky			162 782						162 782
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 673 978	15 931 694	0	0	0	0	0	21 605 672
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	19 312 052	5 773 141	0	0	820	946 919	0	27 479 050
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	18 952 666	6 028 186	0	0	469	206 911	0	26 634 350

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON a Kooperativa pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky jeho hodnoty.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V prípade nízkej obrátkovosti zásob materiálu na sklade sa tvorí opravná položka.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	1 828 029	366 184			2 194 213
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	1 494 020		-644 785		849 235
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	3 322 049	366 184	-644 785	0	3 043 448

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

6. POHLÁDÁVKY

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
Pohľadávky z obchodného styku	420 025		-3 555		416 469
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	420 025	0	-3 555	0	416 469

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 a 2019 vytvorené opravné položky nasledovne:

	Dni po splatnosti	%
1	V lehote splatnosti	0,0%
2	Po lehote splatnosti 1 - 15 dní	0,0%
3	Po lehote splatnosti 16 - 30 dní	0,5%
4	Po lehote splatnosti 31 - 60 dní	2,5%
5	Po lehote splatnosti 61 - 90 dní	15%
6	Po lehote splatnosti 91 - 180 dní	25%
7	Po lehote splatnosti 181 - 365 dní	50%
8	Po lehote splatnosti nad 365 dní	100%

V rokoch 2020 a 2019 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutia konkurzného konania, vyrovnania či neuspokojenia pohľadávok v konkurznom konaní či z iných dôvodov, neodpísala do nákladov žiadne pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 28 649 799 eur.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28 819 988	464 059	29 284 047
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	28 637 819	11 980	28 649 799
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	182 169	452 079	634 248
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	125 518		125 518
Iné pohľadávky	12 160		12 160
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 957 666	464 059	29 421 725

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 547	1 457
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	12 017 552	5 829 865
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12 019 099	5 831 322

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

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

Spoločnosť má vystavenú bankovú záruku za colný dlh vo výške 300 000 EUR.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	232 086	14 339
Poistné	9 190	6 894
Iné	222 896	7 446
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENÁJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2020 je vo výške 47 120 947 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 033 274
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 033 274
Iné	
Spolu	2 033 274

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 398 648	280 491	0	0	1 679 139
Rezerva na odchodné do dôchodku	307 173	28 933			336 106
Záručné opravy	1 091 476	251 557			1 343 033
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 522 039	2 067 173	-2 332 707	-118 311	2 138 193
Rezerva na nevýčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	462 203	566 156	-462 203		566 156
Odmeny	475 554	463 865	-357 243	-118 311	463 865
Záručné opravy	71 021				71 021
Iné	1 513 261	1 037 151	-1 513 261		1 037 151

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 250 289	67 023	-457 581	-461 082	1 398 648
Rezerva na odchodné do dôchodku	240 150	67 023			307 173
Záručné opravy	1 549 057		-457 581		1 091 476
Iné	461 082			-461 082	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 036 652	2 451 018	-1 903 819	-61 811	2 522 039
Rezerva na nevýčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	422 976	462 203	-422 976		462 203
Odmeny	427 155	475 554	-365 344	-61 811	475 554
Záručné opravy	71 021				71 021
Iné	1 115 499	1 513 261	-1 115 499		1 513 261

Spoločnosť tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na očakávané riziká a straty. Krátkodobé rezervy budú použité v rámci jedného roka. Dlhodobé rezervy sú rezervy primárne určené na záručné opravy, v rámci ktorých sa očakáva, že budú použité do 5 rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	480 557	275 045
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	480 557	275 045
Krátkodobé záväzky spolu	13 800 908	12 662 865
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 763 707	12 136 611
Záväzky po lehote splatnosti	37 201	526 254

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 3 592 693 eur.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-4 994 995	-4 207 678
odpočítateľné	3 459 917	3 742 074
zdaniteľné	-8 454 912	-7 949 752
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 114 043	3 412 441
odpočítateľné	3 114 043	3 412 441
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Zostatok daňovej úľavy	0	0
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-395 000	-167 000
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	228 000	447 000
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 395 000 eur. Súčasťou sú dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými hodnotami majetku a záväzkov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	40 112	48 372
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 241	60 545
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 241	60 545
Čerpanie sociálneho fondu	-64 831	-68 805
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 522	40 112

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajímaným formou finančného lízingu, ktorého zostatková účtovná hodnota by bola vyššia než 0.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	20 058	0	181 333	1 101	201 391	1 101
EÚ	7 187 667	20 491 485	2 580 959	2 641 734	9 768 626	23 133 219
Tretie krajiny	64 052 968	48 405 421	15 354 745	11 584 628	79 407 713	59 990 049
Spolu	71 260 692	68 896 906	18 117 037	14 227 462	89 377 729	83 124 368

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 215 571	1 479 548	1 288 642	-263 977	190 906
Výrobky	4 472 584	5 853 860	3 509 410	-1 381 276	2 344 450
Spolu	5 688 155	7 333 408	4 798 052	-1 645 253	2 535 356
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1 645 253	2 535 356

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 622 466	9 168 298
Predaj materiálu a dlhodobého majetku	10 532 545	8 275 049
Ostatné	1 089 921	893 249
Finančné výnosy, z toho:	1 031 172	240 887
Kurzové zisky, z toho:	1 031 089	240 693
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	147 107	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	83	194

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	71 260 692	68 896 906
Tržby z predaja služieb	3 935 613	3 303 621
Tržby za tovar	14 181 424	10 923 841
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	89 377 729	83 124 368

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 570 979	3 633 704
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky)	12 500	12 500
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (ostatné uisťovacie služby)	36 000	36 000
Daňové poradenstvo	6 500	6 500
Náklady na dopravu	103 356	545 800
Opravy a údržba	1 203 490	1 624 944
Tréningy a školenia	125 133	100 211
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	689 056	231 863
Licencie a telefónne poplatky	408 960	39 007
Cestovné	49 178	194 870
Nájomné	100 333	89 762
Ostatné	836 473	752 246
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 347 239	6 408 881
Predaný materiál a dlhodobý majetok	6 956 737	6 250 160
Manká a škody	109 400	154 995
Ostatné	1 281 102	3 726
Finančné náklady, z toho:	1 729 263	442 738
Kurzové straty, z toho:	1 703 397	420 627
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	147 911	46 178
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 866	22 111
Úroky	2 830	3 144
Ostatné	23 036	18 967

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 552 178	x	x	2 549 379	x	x
teoretická daň	x	535 957	21%	x	535 370	21%
Daňovo neuznané náklady	966 686	203 004	8%	1 527 657	320 808	13%
Výnosy nepodliehajúce dani	2 022 637	424 754	17%	2 123 504	445 936	17%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	388 243	81 531	3130%	105	22	0%
Spolu	1 884 470	395 739	16%	1 953 636	410 264	16%
Odpočet daňovej straty a daňových licencií	1 368 675	287 422	11%	1 624 561	341 158	13%
Splatná daň z príjmov	x	108 317	4%	x	69 106	3%
Odložená daň z príjmov	x	228 000	9%	x	447 000	18%
Celková daň z príjmov	x	336 317	13%	x	516 106	20%

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	1	3 189	9 630
BR03: Delta Electronics Brasil LTDA	1	943	0
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	1	28 852	23 483
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	1	56 078	177 420
TW00: Delta Electronics INC.	1	3 828	0
FI00 : Delta Energy Systems (Finland) Oy	1	0	1 766
FR00 : Delta Electronics (France) SA	1	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	1	50 643	60 030
IN02 : M/S Delta Power Solutions India Private	1	0	264 361
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	1	51 723	422 640
IT00 : DELTA ENERGY SYSTEMS (ITALY) S.R.L.	1	0	0
MX02 : Delta Elec. Intl. Mexico S.A. DE C.V.	1	0	5 629
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	1	0	10 954 358
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	1	7 170 161	9 886 160
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	1	28 279	2 276
SE00 : Delta Energy Systems (Sweden) AB	1	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	1	516	2 728
SG13 : Delta Energy Systems (Singapore) Pte Ltd	1	0	3
TH00 : Delta Electronics (Thailand) Public	1	34 253 437	17 561 348
US03 : DET Logistics (USA) Corporation	1	0	-119 801
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	1	197 755	0
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	1	43 260 047	38 291 634
CZ00 : DELTA ENERGY SYSTEMS (CZECH)	1	1 035	5 789
USE1 : Delta Greentech (USA) Corporation	1	0	8 078
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	2	7 998	13 075
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	2	5 256	3 819
CN51: Delta Electronics WUHU	2	0	686
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	2	10 283	8 519
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	2	0	0
FI00 : Delta Energy Systems (Finland) Oy	2	0	0
FR00 : Delta Electronics (France) SA	2	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	2	561	1 644
IN02 : M/S Delta Power Solutions India Private	2	0	108 518
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	2	14 297	107 174
BR03: Delta Electronics Brasil LTDA	2	4 341	0
MX02 : Delta Elec. Intl. Mexico S.A. DE C.V.	2	0	225
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	2	0	162

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	2	3 495 300	4 171 853
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	2	25 646	2 901
NOE1: ELTEK AS	2	73	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	2	446 488	168 889
TH00 : Delta Electronics (Thailand) Public	2	152 996	146 741
TR00 : Delta Greentech Ltd.	2	0	0
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	2	0	4 924
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	2	5 263 968	3 132 717
CZ00 : DELTA ENERGY SYSTEMS (CZECH)	2	1 092	1 627
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	2	726 876	1 394
USE1 : Delta Greentech (USA) Corporation	2	0	3 005
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	3	0	0
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) Gm	3	0	0
IT00 : DELTA ENERGY SYSTEMS (ITALY) S.R.	3	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands)	3	1 770	91 512
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPOR)	3	0	14 526
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	3	0	0
TH00 : Delta Electronics (Thailand) Public	3	0	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	3	0	0
DEE1 : DELTA ENERGY SYSTEMS (GERMANY)	3	0	0
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	4	1 290	96
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	4	2 002	27 011
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	4	947	-11 030
DEE1: Eltek Deutschland GMBH	4	0	3 925
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	4	40 009	291
FI00 : Delta Energy Systems (Finland) OY	4	387	74 439
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands)	4	57 141	93 449
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	4	0	1 205 748
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPOR)	4	13 273 357	10 921 530
IN02 : M/S Delta Power Solutions India Private	4	0	5 845
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	4	75 373	7 891
TH00 : Delta Electronics (Thailand) Public	4	5 499 409	5 955 585
TH04: Delta Electronics Thailand	4	0	120
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	4	64 301	14 097
NOE1 : ELTEK AS	4	161 367	12 173
SE00 : Delta Energy Systems (Sweden) AB	4	4 500	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	4	9 577	0
TR00 DELTA GREENTECH ELEKTRONIK SA LTD	4	17 457	0
TW00: Delta Electronics INC.	4	3 001	0
US08: Delta Electronics (Americas) Ltd.	4	7 494	0
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	5	112 196	131 596
CZ00 : DELTA ENERGY SYSTEMS (CZECH)	5	958	1 080
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	5	112 050	166 080
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	5	0	0
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	5	0	1 466
FI00: Delta Solutions Finland OY	5	5 717	190
GB00 : Delta Electronics Europe Limited	5	0	12 925
IT00 : DELTA ENERGY SYSTEMS (ITALY) S.R.L.	5	1 313	0
NL02 : Deltronics (Netherlands) BV	5	0	81
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	5	1 655	135 767
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	5	2 116 127	2 042 852
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	5	965	1 250

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 5 3 7 1

IČO 3 6 6 5 0 8 7 1

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FR00 : Delta Electronics (France) SA	5	4 460	0
GBE1 : ELTEK POWER LTD.	5	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	5	7 280	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	5	1 020 164	717 601
SG13 : Delta Energy Systems (Singapore) Pte Ltd	5	0	7 092
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	5	86 164	393 548
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	5	42 237	4 525
US03 : DET Logistics (USA) Corporation	5	0	303 030
TW17 : DELBIO INC.	5	190 781	123 494
TH00 : Delta Electronics (Thailand) Public	5	2 396 661	536 545
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	7	371 744	12 085
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	7	48 538	0
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	7	0	590
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	7	0	4 196
FI00 : Delta Energy Systems (Finland) OY	7	0	130
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	7	13 221	5 682
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	7	0	308 391
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	7	71 833	756 247
TH00 : Delta Electronics (Thailand) Public	7	7 706	289 696
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	7	0	3 891
NOE1 : ELTEK AS	7	2 300	2
JP00 : Delta Japan	7	0	0
TW17 : DELBIO INC.	7	2 856	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	7	1 260 331	748 654

Legenda:

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| 1 tržby za výrobky | 5 tržby za služby |
| 2 výnosy z predaja materiálu | 6 nákladové úroky |
| 3 nákup výrobkov | 7 náklady za služby |
| 4 nákup materiálu | |

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	47 120 947				47 120 947
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 530 437				1 530 437
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 210 815			2 033 274	22 244 088
Neuhrazená strata minulých rokov	-7 655 154				-7 655 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 033 274	2 215 861		-2 033 274	2 215 862
Vyplatené dividendy	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu					65 456 180

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	47 120 947				47 120 947
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 597 397			-66 960	1 530 437
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 460 294			1 750 520	20 210 815
Neuhrazená strata minulých rokov	-7 655 154				-7 655 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 683 560	2 033 273		-1 683 560	2 033 274
Vyplatené dividendy	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu					63 240 319

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 2 215 861 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- tvorba zákonného rezervného fondu;
- prevod zvyšnej časti zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 552 178	2 549 379
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 830 857	1 483 350
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 057 011	2 064 356
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	280 491	-851 641
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-282 156	285 775
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-217 747	2 896
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 830	3 144
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-83	-194
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-9 488	-20 986
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 433 077	-2 631 833
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-257 105	-1 096 399
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	774 007	398 548
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 916 175	-1 933 982
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	6 816 112	1 400 896
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	83	194
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-2 830	-3 144
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	6 813 365	1 397 946
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-150 615	-22
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	6 662 751	1 397 924
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-9 470	-3 891
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-541 142	-1 293 077
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	75 638	101 986
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-474 974	-1 194 982

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	6 187 777	202 942
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 831 322	5 628 380
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 019 099	5 831 322
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 019 099	5 831 322