

Výročná správa

spoločnosti DELTECH, a.s. za rok 2020

Zostavená dňa: 1.3.2021

Podpis štatutárneho orgánu:



Ing. Pavel Vrbičan
predseda predstavenstva
DELTECH, a.s.

DELTECH, a.s.

Sídlo spoločnosti:
Priemyselná 1
031 01 Liptovský Mikuláš
Tel.: +421 44 551 4722
Servis: +421 903 358 324

www.deltech.sk

Prevádzky:
Miletičova 23, 821 09 Bratislava
Hviezdoslavova 34, 960 01 Zvolen
Budovateľská 59, 080 01 Prešov
M. Rázusa č. 13A, 010 01 Žilina
deltech@deltech.sk

IČO: 30 225 582, IČ DPH/DIČ: SK2020427959
Bankové spojenie: VÚB, a.s.
IBAN: SK14 0200 0000 0028 4898 4755, BIC: SUBASKBX
Obchodný register OS Žilina, Oddiel: Sa, Vl. č. 10415/L
ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, ISO 27001

Spoločnosť DELTECH patrí od roku 1991 k významným spoločnostiam, ktoré poskytujú komplexné služby v oblasti dodávok elektro-technológií pre rôzne trhové segmenty. Sídlo spoločnosti je v Liptovskom Mikuláši a obchodno – technické prevádzky sú v Bratislave, Zvolene, Prešove a Žiline. Odborný tím je zložený zo špecialistov, ktorých skúsenosti tvoria Know How spoločnosti.

V spoločnosti DELTECH rešpektujeme individualitu každého zákazníka, ponúkame odbornosť a komplexnosť, ktorú garantujeme tímom skúsených obchodníkov, projektantov, projektových manažérov, technikov, servisných pracovníkov a ostatných administratívnych zamestnancov. Disponujeme vlastným Know How, Projekčným oddelením, Montážnym pracoviskom, Servisom s 24 hodinovým dispečingom a Testovacím pracoviskom. Vlastníme všetky potrebné certifikáty a oprávnenia pre predaj, projektovanie, realizáciu ako aj záručný a pozáručný servis vo všetkých oblastiach poskytovaných služieb.

ROZSAH ČINNOSTÍ

Vytvárame riešenia komplexných dodávok elektro-technológií v oblasti:

- 1. SILNOPRÚDOVÉ ELEKTROINŠTALÁCIE**
- 2. SLABOPRÚDOVÉ ELEKTROINŠTALÁCIE**
- 3. TECHNICKÁ OCHRANA OBJEKTOV**

a to pre všetky tri oblasti v rozsahu:

- Poradenská a konzultačná činnosť
- Vypracovanie všetkých stupňov projektovej dokumentácie
- Legislatívna a inžinierska činnosť
- Zabezpečenie dodávok a montáží
- Uvedenie do prevádzky, funkčné skúšky, zaškolenie užívateľa
- Odborné prehliadky a odborné skúšky
- Záručný a pozáručný servis
- Rekonštrukcia a modernizácia

Okrem hlavného rozsahu činností ponúkame našim zákazníkom služby:

4. **GENERÁLNEHO DODÁVATEĽA** - budujeme optimálne technické a stavebné riešenia v oblasti realizácie malých a stredných objektov. K významnej oblasti činností spoločnosti DELTECH patrí aj
5. **SERVIS**, ktorý poskytujeme na území celého Slovenska a je obsluhovaný z piatich stredísk a to Liptovského Mikuláša, Bratislavy, Zvolena, Prešova a Žiliny.

Na základe našich dlhoročných skúseností sa naše riešenia osvedčili pre rôzne segmenty trhu a v súčasnosti poskytuje komplexné služby v oblasti komplexných dodávok elektro-technológií v segmentoch:

- 1. PRIEMYSEL**
- 2. KRITICKÁ INFRAŠTRUKTÚRA**
- 3. DOPRAVNÁ INFRAŠTRUKTÚRA**
- 4. TELEKOMUNIKÁCIE**
- 5. OSTATNÉ**

Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách, ktorým je účtovná jednotka vystavená, dôležité finančné a nefinančné ukazovatele

V roku 2020 sme v tržbách zaznamenali nárast voči predchádzajúcemu roku o 21%. Na tržbách sa podieľali najmä dodávky a práce pri realizácii integrovaných bezpečnostných systémov a dodávky tunelových a diaľničných technológií. K tržbám prispelo aj pokračovanie servisných výkonov v oblasti ochrany objektov kritickej infraštruktúry, diaľničných a tunelových technológií ako aj v priemyselných objektoch.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom je vývoj parametra KP1 v percentuálnom vyjadrení k tržbám poklesol o 7%, aj keď absolútna hodnota klesla len o približne 3%. Parameter KP1 je vypočítaný ako rozdiel tržieb a nákladov na materiál a kooperácie. Pozitívne však je že HV po zdanení voči minulému roku narástol v sume o približne 60%, aj keď nárast tržieb bol len v sume približne o 20%

Vývoj základných finančných a nefinančných ukazovateľov:

Ukazovateľ	rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020
Výnosy z hospodárskej činnosti	17 704 527	28 947 756	21 942 486	17 535 313	21 424 130
Tržby v €	14 221 990	28 907 392	21 865 997	17 474 408	21 210 691
KP1 v €	5 127 798	5 324 474	6 860 791	6 544 275	6 399 921
EBIT v €	504 502	1 025 549	913 253	705 408	1 081 330
EBITDA v €	656 086	1 204 647	1 122 789	1 112 617	1 516 554
HV po zdanení v €	415 606	844 807	670 736	505 024	810 152
Rentabilita celkových aktív ROA	0,055	0,090	0,077	0,070	0,078
Rentabilita vlastného imania ROE	0,256	0,344	0,266	0,251	0,382
Rentabilita tržieb ROS	0,023	0,029	0,031	0,029	0,038
Bežná likvidita	1,396	1,409	1,321	1,279	1,736
Ukazovateľ zadĺženosti	78,42%	73,96%	71,15%	72,05%	79,56%
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	88	91	97	105	108

*EBIT – výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

V súčasnosti v Slovenskej republike naďalej pretrvávajú mimoriadne situácie a núdzový stav z dôvodu pandémie COVID - 19. Stanovené karanténne opatrenia obmedzujú rozličným spôsobom podnikateľskú činnosť mnohých spoločností. Tieto okolnosti sú uvedené aj v poznámkach účtovnej závierky v časti II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky.

Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Business plán (ďalej len BP) spoločnosti DELTECH pre rok 2021 je založený na **Obchodnom pláne (ďalej OP)**, ktorý je zostavený v štruktúre podľa segmentov trhu, ktorý obsluhujeme. Predpokladané výnosy z predaja riešení a dodania služieb sú na úrovni 32.176.000 EUR. Predpokladáme tvorbu krycieho príspevku vo výške 8.617.000 EUR.

Budget 2021

DELTECH, a.s. IČO: 30225582	BUDGET 2021
Výnosy	32 176 000 €
Servis	4 006 000 €
Realizácia	28 170 000 €
Variabilné náklady	23 559 000 €
KP 1	8 617 000 €
% KP1	26,78%
Fixné náklady	7 366 514 €
Materiál	248 000 €
Služby	2 511 545 €
Sociálne náklady	4 335 000 €
Dane a poplatky	19 000 €
Poistné - automobily, zodpovednosť za škodu	45 000 €
Odpisy	205 969 €
Ostatné náklady	2 000 €
Hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti	1 250 486 €
Finančné výnosy	
Finančné náklady	50 000 €
CELKOVÝ HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK pred zdanením	1 200 486 €
Daň z príjmu	252 102 €
CELKOVÝ HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK po zdanení	948 384 €

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Účtovná jednotka neviduje žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

V priebehu účtovného obdobia 2020 účtovná jednotka nenadobudla žiadne akcie, podiely ani dočasné listy.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Na základe finančných výsledkov roku 2020 predstavenstvo predložilo valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie zisku v sume **810.152,-EUR** nasledovne:

- Nerozdelený zisk 810.152,-EUR

Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť jednotka neviduje žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.

Existencia organizačných zložiek v zahraničí

Spoločnosť neviduje žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Činnosť spoločnosti významne neovplyvňuje životné prostredie.

Prílohy:

1. Správa nezávislého audítora k overeniu riadnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2020 a k overeniu výročnej správy
2. Súvaha
3. Výkaz ziskov a strát
4. Poznámky účtovnej závierky



STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti DELTECH, a. s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DELTECH, a. s. (IČO 30 225 582), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na informáciu uvedenú v bode II.1. poznámok účtovnej závierky, súvisiacu so skutočnosťou, že účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitosti trvania spoločnosti. V súčasnosti existuje isté riziko vo vzťahu k tomuto predpokladu, ktoré je spojené s pandemiou ochorenia COVID-19. Vplyv tejto skutočnosti na zostavenú účtovnú závierku v súčasnosti nie je možné odhadnúť. V súvislosti s touto skutočnosťou náš názor nie je modifikovaný.

Iná skutočnosť

Spoločnosť ku dňu vydania audítorskej správy priloženú účtovnú závierku zatiaľ nezverejnila vo verejnom registri účtovných závierok.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

L. Mikuláš, 9. marec 2021

Audítorská spoločnosť
Stopercentná daňová, s. r. o.
OR Žilina, oddiel Sr, vložka číslo 10053/L
M. Pišúta 937/14
Číslo licencie SKAU 233
031 01 Liptovský Mikuláš

Zodpovedný audítor
Ing. Eva Gonšenicová
Číslo dekrétu 1125



Eva Gonšenicová

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020427959	X riadna	malá	od	1 2020
IČO			Za obdobie	do 12 2020
30225582		X veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2019
43.21.0			do	12 2019

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DELTECH, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRIEMYSELNÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

03101 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0903406036

Faxové číslo

E-mailová adresa

EKONOM@DELTECH.SK

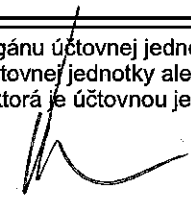
Zostavená dňa:

02.02.2021

Schválená dňa:

. . 20

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



Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2020

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

I.1 Názov účtovnej jednotky:	DELTECH, a.s.
Sídlo účtovnej jednotky:	Priemyselná 1, 031 01 Liptovský Mikuláš
Založenie spoločnosti:	Spoločnosť bola založená 15.11.1991 a do OR bola zapísaná 2.12.1991.
Spoločnosť je zapísaná v OR:	OS Žilina, Oddiel: Sa, Vložka č. 10415/L
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2020

Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: veľká účtovná jednotka

Rok	Netto aktíva celkom	Čistý obrat	Priemer. prepoč. počet zam.
2019	7 204 275	17 474 408	105
2018	8 747 004	21 865 977	97

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- sprostredkovanie obchodu, služieb v rozsahu voľných živností
- výroba, inštalácia a montáž elektrických strojov a prístrojov
- montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky
- elektroinštalatérstvo
- technicko - poradenská a konzultačná činnosť v odbore výpočtovej techniky
- vykonávanie školení v oblasti výpočtovej techniky
- vykonávanie školení na obsluhu elektronických systémov a zariadení
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- výroba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení do 1000V
- odborné činnosti vo výstavbe v kategórii Technické, technologické a energetické vybavenia stavieb s rozsahom oprávnenia Elektrotechnické zariadenia
- projektovanie, inštalácie, revízie a opravy zariadení elektrickej požiarnej signalizácie (EPS)
- poradenská činnosť v oblasti fyzickej a objektovej bezpečnosti a bezpečnostných systémov
- predaj, inštalácia zariadení na ochranu informácií informačných systémov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výroba, montáž, oprava, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení, zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov
- vývoj, výroba, predaj, projektovanie, montáž, údržba, revízia a oprava zabezpečovacích systémov, poplachových systémov a systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinierske stavby s rozsahom oprávnenia komplexné priemyselné stavby podľa zákona NR SR 138/1992 Z.z.
- leasingová činnosť
- montáž počítačových sietí, káblových rozvodov a optických sietí
- obchodovanie s vojenským materiálom v rozsahu povolenia vydaného Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky podľa zákona NR SR č. 179/1998 Z.z.
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- vedenie účtovníctva
- kladenie potrubí, optických káblov, hadíc a spojok

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- projektovanie, montáž, opravy, revízie a údržba telekomunikačných zariadení
- projektovanie a konštruovanie zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii: inžinier pre konštrukcie pozemných stavieb podľa zákona NR SR č. 138/1992 Zb.
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických zariadení
- prenájom hnutelných vecí
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- počítačové služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- ozvučenie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- výroba elektomotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výroba elektrických svetiel, zariadení pre motory a vozidlá a signalizácie
- výroba meračích, kotrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- dokoknčovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

I.3 Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej závierky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 27.07.2020

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- k poslednému dňu účtovného obdobia /riadna/, spoločnosť má povinnosť overenia audítorom

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny, ktorej materskou spoločnosťou je spoločnosť DA invest, a.s. Táto skupina nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
QUADRIQ UKRAJINA	Ukrajina

I.6 Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	108	105
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	123	121
z toho: počet vedúcich zamestnancov	10	10

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Bez ohľadu na predpoklad nepretržitého trvania spoločnosti, existuje isté riziko spojené s pandémiou ochorenia COVID-19. V tejto situácii bola uznesením VLÁDY SR č. 111/2020 v Slovenskej republike od 12. marca 2020 vyhlásená mimoriadna situácia z dôvodu ohrozenia verejného zdravia. Podobné opatrenia prijali vlády mnohých krajín Európskej únie. Vplyv tejto skutočnosti na zostavenú účt. závierku v súčasnosti nie je možné odhadnúť.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli konzistentne aplikované, hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky sú porovnateľné.

II.4 Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU)

- a1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- a2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- a3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- a4) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním prepravu, montáž, poistné a pod.).
- a5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- a6) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri obstaraní obstarávacou cenou.
- a7) Zásoby obstarané kúpou - obstarané zásoby boli v účtovnej závierke bežného aj predchádzajúceho obdobia oceňované obstarávacou cenou. Spoločnosť o zásobách účtovala spôsobom A. Súčasťou obstarávacej ceny je cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, skonto). Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. V bežnom aj predchádzajúcom období bol úbytok zásob rovnakého druhu účtovaný v ocenení cenou zistenou metódou FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňované.
- a8) Zásoby obstarané iným spôsobom - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňované.
- a9) Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method) - v zmysle § 30 postupov účtovania. Náklady na zákazku na účely účtovania sú tie náklady, ktoré sa dajú pridať k zákazke odo dňa uzatvorenia zmluvy až po jej úplné splnenie:
- priame náklady, t.j. náklady, ktoré priamo súvisia s danou zákazkou
 - priamy materiál
 - kooperácie
 - ostatné osobné náklady
 - priame mzdy a odvody
 - cestovné
- Ak začiatok a ukončenie zákazky je v rôznych účtovných obdobiach, náklady a výnosy zákazky sa účtujú do účtovného obdobia, v ktorom boli práce súvisiace so zákazkou realizované.
- a10) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania spoločnosť neeviduje. Účtovná jednotka tvorí opravné položky k pohľadávkam, ak existuje pochybnosť o ich splatení. Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom vyhlásením ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pohľadávky s dohodnutou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť účtuje ako dlhodobé pohľadávky. Dlhodobé pohľadávky spoločnosť k závierkovému dňu oceňuje menovitou hodnotou.
- a11) Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri nákupe peňažných prostriedkov v cudzej mene sa použije kurz komerčnej banky platný v deň uskutočnenia nákupu.
- a12) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - oceňuje sa na základe prvotných dokladov. **Náklady budúcich období** sa účtujú ako výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Oceňujú sa na základe došlých faktúr, bankových avíz, zmlúv o finančnom prenájme, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o finančnom prenájme, avíz od poisťovní pri

výpočte poistného, zmlúv o nájme a poistných zmlúv. Náklady budúcich období, ktoré sa týkajú obdobia dlhšieho ako 1 rok od závierkového dňa, spoločnosť považuje za dlhodobé náklady budúcich období. **Príjmy budúcich období** sa účtujú časovo rozlíšené výnosy, ktoré časovo a vecne patria do bežného účtovného obdobia a týkajú sa príjmov v určitých budúcich obdobiach.

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky:

Zníženie hodnoty finančného majetku - účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok reálnou hodnotou. Zníženie hodnoty finančného majetku z dôvodu opatrnosti účtuje prostredníctvom oceňovacích rozdielov. Precenenie nemá dopad na hospodársky výsledok účtovného obdobia.

Opravné položky k zásobám - účtovná jednotka tvorí opravnú položku vo výške 20% k bezobrátkovým zásobám na hlavnom sklade. Za bezobrátkové zásoby sa považujú položky bez pohybu za obdobie 24 mesiacov.

Opravné položky k pohľadávkam - účtovná jednotka ich tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení - pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní vo výške 20%, pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 720 dní vo výške 50% a pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní vo výške 100%. V prípade pohľadávok, ktoré sú predmetom súdneho vymáhania, účtovná jednotka tvorí 100% opravnú položku.

c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

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.

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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení. Záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtov. závierky. Záväzky s dohodnutou zostatkovou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť považuje za dlhod. záväzky.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa oceňuje priemernou hodinovou sadzbou pracovníkov za predchádzajúci štvrtrok. Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom mzdových nákladov a odvodov v čase tvorby rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia.

Rezerva na záručný servis bola tvorená v roku 2015 z predpokladanej realizácie záručného servisu v obdobiach rokov 2016, 2017, 2018, 2019 a 2020. Vzápahuje sa na zákazky Jánovce Jablňov II. úsek a zákazky Zeleneč. Rezerva je rozdelená na krátkodobú a dlhodobú.

Rezerva na reklamácie predstavuje predpokladané náklady na servisnú činnosť na dodávku v záruke. Bola stanovená na základe % servisných činností z čistého obratu.

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Dlhodobý hmot. a nehmot. odpisovaný majetok	číslo účtu	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	sadzba v %
Softvér	013	rovnomerne	4 roky	25,00%
Stavby	021	rovnomerne	20 rokov	5,00%
Drobné stavby	021	rovnomerne	12 rokov	8,33%
Veci a súbory	022	rovnomerne	4 roky	25,00%
Veci a súbory	022	rovnomerne	6 rokov	16,67%

II.4 g) Informácia o poskytnutých dotáciách

Účtovnej jednotke bola poskytnutá dotácia v rámci Národného projektu Prvá Pomoc na zmiernenie dopadov vyhlásenej mimoriadnej situácie alebo núdzového stavu v súvislosti s pandémiou COVID-19 na zamestnanosť a trh práce na území Slovenskej republiky formou finančného príspevku:

- a) projekt "Prvá pomoc" - Opatrenie č. 3A podľa § 54 ods. 1 písm. e) zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške 110.957 EUR
- b) projekt "Prvá pomoc" - Opatrenie č. 3B podľa § 54 ods. 1 písm. e) zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške 20.052 EUR
- Účtovná jednotka ju ocenila v menovitej hodnote.

II.5 Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období

Zúčtovanie oceňovacieho rozdielu dcérskej spoločnosti QUADRIQ Ukrajina vo výške - 4 797,27 EUR. Uvedená transakcia znížila nerozdelený zisk minulých rokov.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III.1 a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel' práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtov. obdobia		75 980						75 980
Prírastky		14 190				19 018		33 208
Úbytky						14 190		14 190
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		90 170				4 828		94 998
Oprávky								
Stav na zač. účtov. obdobia		69 125						69 125
Prírastky		4 579						4 579
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		73 704						73 704
Opravné položky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účtov. obdobia		6 855						6 855
Stav na konci účtov. obdobia		16 466				4 828		21 294

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktív. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtov. obdobia		70 505				1 643		72 148
Prírastky		5 474				3 832		9 306
Úbytky						5 475		5 475
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		75 979						75 979
Oprávky								
Stav na zač. účtov. obdobia		63 479						63 479
Prírastky		5 645						5 645
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		69 124						69 124
Opravné položky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účtov. obdobia		7 026				1 643		8 669
Stav na konci účtov. obdobia		6 855						6 855

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. vecí a súb. hn. vecí	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.		40 463	1 313 166						1 353 629
Prírastky			33 704				33 704		67 408
Úbytky			89 347				33 704		123 051
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		40 463	1 257 523						1 297 986

Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.		28 233	909 425						937 658
Prírastky		927	199 489						200 416
Úbytky			89 347						89 347
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		29 160	1 019 567						1 048 727
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.		12 230	403 741						415 971
Stav na konci ú. ob.		11 303	237 956						249 259

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. vecí a súb. hn. vecí	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.		33 847	1 106 659				6 447	1 667	1 148 620
Prírastky		6 616	261 835				262 005	-1 667	528 789
Úbytky			55 328				268 452		323 780
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		40 463	1 313 166						1 353 629
Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.		27 443	740 598						768 041
Prírastky		790	224 155						224 945
Úbytky			55 328						55 328
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		28 233	909 425						937 658
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.		6 404	366 061			6 447	1 667	380 579	
Stav na konci ú. ob.		12 230	403 741					415 971	

III.1 b), c) Informácie o dlhod. hmot. majetku s obmedzeným právom nakladania alebo záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	175 932
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

III. 1 m) Informácie o vývoji opravných položiek 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
a	b	c	c	d	e
Materiál	919	489	152		1 256
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar		556			556
Nehnutelnosti na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	919	1 045	152		1 812

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne pr. účt. obdobie	Sumár od zač. zák. výr. až do konca bež. účt. obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	10 813 218	1 357 947	12 317 919
Náklady na zákazkovú výrobu	8 802 352	1 072 131	9 886 940
Hrubý zisk / hrubá strata	2 010 866	285 816	2 296 682

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od zač. zák. výr. až do konca bež. účt. obdobia
a	b	c
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	8 751 180	10 110 167
Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	2 062 038	2 207 752
Suma prijatých preddavkov		

Suma zadržanej platby	1 105 536	1 325 857
-----------------------	-----------	-----------

III. 1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	c	d	e
Pohľadávky z obchod. styku					
Dlhod. pohľadávky spolu					
Pohľadávky z obchod. styku	2 293	1 156	1 313		2 136
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky	18 814				18 814
Krát. pohľadávky spolu	21 107	1 156	1 313		20 950

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 105 536		1 105 536
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	37 237		37 237
Odložená daňová pohľadávka	12 446		12 446
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 155 219		1 155 219
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 723 951	120 005	5 843 956
Čistá hodnota zákazky	2 283 354		2 283 354
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	261 035		261 035
Iné pohľadávky	65 512		65 512
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 333 852	120 005	8 453 857

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	120 005	276 158
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 333 852	4 189 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 453 857	4 465 759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 155 219	1 395 486
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 155 219	1 395 486

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 029 301

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 917	7 186
Bežné bankové účty		800 355
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahr. banky termínované	24 950	3 170
Peniaze na ceste		
Spolu	28 867	810 711

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom fin. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý fin. majetok, na kt. bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý fin. majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	24 750

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady bud. období dlhodobé, z toho:	300	181
AutoCAD	300	181
Náklady bud. období krátkodobé, z toho:	387 066	39 224
Právne služby k zákazkám bud. roka	311 500	
Kontrola licencie	30 000	
Poistenie zodpovednosti za škodu	3 924	3 568

PZPMV	5 456	4 839
Havarijné poistenie MV	26 273	23 608
Ostatné	9 913	7 209
Príjmy bud. období dlhodobé, z toho:		
Príjmy bud. období krátkodobé, z toho:	3 763	7 190
Ostatné	3 763	7 190

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	428 232
Základné imanie splatené	428 232
Základné imanie nezapísané v obchodnom registri	
Vlastné imanie	2 120 524
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	20,19

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Z toho splatené
a	b	c	d
8	33 194	265 552	265 552
40	3 320	132 800	132 800
30	996	29 880	29 880
Spolu		428 232	428 232

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	505 024
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie ZI	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	467 625
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	34 399
Iné	
Spolu	505 024

Tabuľka č. 5

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Zisk na 1 akciu
a	b	c	d
8	33 194	265 552	62 798
40	3 320	132 800	6 281
30	996	29 880	1 884
Spolu		428 232	

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krát. rezervy, z toho:	228 950	184 554	228 950		184 554
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	97 380	132 056	97 380		132 056
Odmeny a odvody z odmien					
Iné krátkodobé rezervy					
Rezerva na záručný servis	123 400		123 400		
Rezerva na reklamácie	8 170	52 498	8 170		52 498

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	123 400		123 400		
Rezerva na záručný servis	123 400		123 400		
Krát. rezervy, z toho:	432 161	228 950	432 161		228 950
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	144 701	97 380	144 701		97 380
Odmeny a odvody z odmien	156 750		156 750		
Iné krátkodobé rezervy					
Rezerva na záručný servis	125 400	123 400	125 400		123 400
Rezerva na reklamácie	5 310	8 170	5 310		8 170

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	759 419		759 419
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky zo sociálneho fondu	17 476		17 476
Ostatné dlhodobé záväzky	80 508		80 508
Dlhodobé záväzky spolu	857 403		857 403
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3 013 872	609 118	3 622 990
Nevyfakturované dodávky	3 376		3 376
Čistá hotnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky voči spoločníkom	700 000		700 000
Záväzky voči zamestnancom	214 418		214 418
Záväzky zo sociálneho poistenia	119 204		119 204
Daňové záväzky a dotácie	136 019		136 019
Ostatné záväzky	77 256		77 256
Krátkodobé záväzky spolu	4 264 145	609 118	4 873 263

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	857 403	853 730
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok do päť rokov	857 403	853 730
Krátkodobé záväzky spolu	4 873 263	4 108 223
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 264 145	3 704 585
Záväzky po lehote splatnosti	609 118	403 638

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tabuľka č. 1

Druh zabezpečeného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Bankové úvery - kontokorentný úver a termínovaný úver	2 378 861	
Spotrebné úvery (autokredit)		157 578

Tabuľka č. 2

Druh zabezpečeného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Bankové úvery - kontokorentný úver		
Spotrebné úvery (autokredit)		240 864

Bankové úvery sú zabezpečené zálož. právom na pohľadávky, blankozmenkou, ručiteľskou listinou a zárukou bánk. Spotrebné úvery sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom zálož. práva na hnuiteľný majetok v sume 175.932 EUR.

III.1 s) a III.2 f) Informácia o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. majetku a daň. základňou, z toho:	6 770	8 085
odpočítateľné	6 770	8 085
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. záväzkov a daň. základňou, z toho:	52 498	123 400
odpočítateľné	52 498	123 400
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	12 446	27 612
Uplatnená daňová pohľadávka	15 166	59 527
Zaúčtovaná ako náklad	15 166	59 527
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 855	8 329
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 203	11 855
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 203	26 855
Čerpanie sociálneho fondu	17 582	25 329
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 476	9 855

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne pred. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Terminovaný úver	EUR	3 M EURIBOR + 2,50 % p.a.	20.6.2024	832 000	832 000	
Krátkodobé bankové úvery						
Terminovaný úver	EUR	3 M EURIBOR + 2,50 % p.a.	20.6.2024	168 000	168 000	
Kontokorentný úver	EUR	1 M EURIBOR + 1,95 % p.a.	31.10.2021	1 378 861	1 378 861	

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky bud. období dlhod., z toho:		
Výdavky bud. období krát., z toho:	10 553	
Úroky a poplatky Covid úver	10 553	
Výnosy bud. období dlhod., z toho:		
Výnosy bud. období krát., z toho:		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospod. pred zdan., z toho:	1 035 398	x	x	665 456	x	x
Teoretická daň	x	217 434	21,00%	x	139 746	21,00%
Daňovo neuznané náklady	241 025	50 615	4,89%	113 526	23 840	3,58%
Výnosy nepodliehajúce dani	-276 045	-57 969	-5,60%	-298 482	-62 681	-9,42%
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľ.						
Umorenie daň. straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 000 378	210 080	20,29%	480 500	100 905	15,16%
Splatná daň z príjmov	x	210 080	20,29%	x	100 905	15,16%
Odložená daň z príjmov	x	15 166	1,46%	x	59 527	8,95%
Celková daň z príjmov	x	225 246	21,75%	x	160 432	24,11%

ČI. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Sumy výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemysel	434 613	990 006
Kritická infraštruktúra	3 917 964	9 746 144
Dopravná infraštruktúra	12 583 838	1 996 673
Telemekunikácie	283 674	926 927
Ostatné	3 979 723	3 792 980
Spolu	21 199 812	17 452 730

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	1 575	
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	5 223	
Aktivácia materiálu a tovaru	5 223	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	219 095	82 583
Tržby z predaja DNM a DHM	417	11 783
Tržby z predaja materiálu	10 878	21 678
Ostatné	207 800	49 122
Finančné výnosy, z toho:	306	185
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>156</i>	<i>95</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	57
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>150</i>	<i>90</i>
Úroky z omeškania	150	90

IV.1 e), g) až i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na predaný tovar	1 890	
Spotrebné náklady, z toho:	4 430 440	2 617 372
Spotreba materiálu	4 398 471	2 590 723
Spotreba energie	31 969	26 649
Opravné položky k zásobám	892	-456
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	11 973 038	11 031 667
Opravy a udržiavanie	63 357	76 678
Cestovné	47 707	71 987

Náklady na reprezentáciu	7 213	68 414
Ostatné služby, z toho:	11 854 761	10 814 588
- subdodávky	10 595 688	8 568 991
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 936 540	3 181 322
Mzdové náklady	2 638 675	2 061 401
Náklady na sociálne poistenie	842 693	717 712
Sociálne náklady	77 407	60 965
Dane a poplatky	16 457	19 238
Odpisy	188 351	230 592
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	13 943	14 075
Odpisy pohľadávok	3 051	475
Tvorba OP k pohľadávkam	-157	16 321
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	156 120	60 543
Finančné náklady, z toho:	46 238	40 137
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>416</i>	<i>245</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>45 822</i>	<i>39 892</i>
Úroky	21 627	16 185
Manká a škody na finančnom majetku	8	
Ostatné finančné náklady	24 187	23 707

IV.3 Informácie o nákladoch na overenie individuálnej účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi a audítorskej spoločnosti, z toho:	4 325	4 325
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	325	325

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 301 125	9 650 048
Tržby z predaja služieb	3 083 894	3 244 430
Tržby za tovar	1 575	
Výnosy zo zákazky	10 813 218	4 558 252
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 879	21 678
Spolu	21 210 691	17 474 408

ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z poskytnutých bankových záruk	345 388	213 938
Z ručenia za úver		

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy - SŠHR	614 475	614 475
Majetok prijatý do úschovy - MHSR		120
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky - krátkodobý majetok	321 692	283 682
Iné položky - podiel QUADRIQ Ukrajina	4 577	

ČI. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČT. ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, nenastali žiadne podstatné udalosti.

ČI. VII 1. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

DA invest, a.s. - rozhodujúci vplyv, 100 % vlastník	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Porad. služby v oblasti fin. a ekon. záležitostí podniku a v oblasti riadenia	01	880 000	810 000
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01		
Zoznam transakcií výnosov			
Dodávka materiálu	02		233
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02		25 000
Ostatné transakcie			
Vyplatenie dividend	11	700 000	1 000 000
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	11	700 000	1 000 000

FGC, s.r.o. - kapitálové prepojenie, sestra	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Dodávka materiálu	01	400 546	212 362
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01	72 137	106 050
Zoznam transakcií výnosov			
Dodávka materiálu	02		7 704
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02		9 245

Telink, spol. s r.o. - personálne prepojenie	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Nájom nehnuteľnosti, služby spojené s nájomom	01	117 581	111 349
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01	3 466	3 420
Zoznam transakcií výnosov			
Služby pultu centrálnej ochrany	02	2 582	2 513
Predaj projektu	02	2 048	1 931
Dodávka materiálu	02	33	
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02	82	228

InVoice, s.r.o. - personálne prepojenie	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Prezentácia, fotodokumentácie, ostatné služby	01	9 020	7 520
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01	1 080	768
Zoznam transakcií výnosov			
Dodávka materiálu	02		
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02		

Kód druhu tovaru:

01 - kúpa

02 - predaj

11 - iný obchod

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedel. fond) z kap.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záväzkov	-4 797		-4 797		
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie roz. z prec. pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	999 267	467 625	670 398		796 494
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	x	x	x	x	810 152
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (ne-del. fond) z kap.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záväzkov	-4 797				-4 797
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie roz. z prec. pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 343 530		344 263		999 267
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	x	x	x	x	505 024
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

ČI. X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu	1 035 398	665 456
A.1.	<i>Nepeň. operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</i>	-110 189	445 173
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM	188 351	230 592
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení tohto maj. do nákladov na bež. činnosť s výn. majetku	16 645	
A.1.3.	Odpis oprav. polož. k nadobud. majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		-123 400
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	736	15 864
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozl. nákl. a výn.	-333 981	332 805
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účt. do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	21 627	16 185
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-150	-90
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlh. majetku s výn. peň. ekv.	-417	-11 783
A.1.13.	Ostatné položky nepeň. charakteru, kt. ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. činnosti	-3 000	-15 000
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obež. maj. krátkod. záväzkami s výn. položiek obežn. majetku, kt. sú súčasťou peň. prost. a peň. ekv., na výsledok hospodárenia z bež. činnosti</i>	-2 896 649	-2 145 036

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	-3 861 824	-303 258
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev. činnosti	1 028 546	-1 885 084
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-63 371	43 306
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. fin. maj. s výn. peň. prostr. a peň. ekv.		
	Peň. toky z prev. čin. s výn. príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň. tokov (Z/S+A.1.+A.2.)	-1 971 440	-1 034 407
A.3.	Prijaté úroky, s výn. z inv. činnosti	150	90
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z fin. čin.	-21 627	-16 185
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z inv. činnosti		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z fin. činnosti		
	Peň. toky z prev. činností (Z/S+A.1. až A.6.)	-1 992 917	-1 050 502
A.7.	Výdavky na daň z príj. účt. jed. s výn. z fin. čin.	-32 197	-295 759
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
	Čisté toky z prev. činností (Z/S+A.1. až A.9.)	-2 025 114	-1 346 261
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	-19 018	-3 832
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-33 704	-260 339
B.3.	Výdavky na dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. peň. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja DNM		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	417	11 783
B.6.	Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté v rámci konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolid. celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut. a nehnut. maj. používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky s výn. s prev. činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z prev. činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mim. charakteru vzťahuj. sa na inv. činnosť		
B.18.	Výdavky mim. charakteru vzťahuj. sa na inv. činnosť		

B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.	Čisté peň. toky z inv. činnosti (B.1. až B.20.)	-52 305	-252 388
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlast. imania spoločníkmi alebo fyz. osobou, kt. je účt. jednot.		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlast. akcií a vlast. obchod. podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu vo vlastnom imaní spoločníkmi účt. jed. a fyz. osob, kt. je účt. jed.		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov pri znížení vlast. im.		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti	2 295 575	71 759
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou alebo pobočkou zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti	5 471 996	3 413 946
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov posk. bankou alebo poboč. zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti	-3 093 135	-3 413 946
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	37 215	273 988
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-120 501	-202 229
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj., kt. je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnut. a nehn. maj. použ. a odpis. nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývajú z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývajú z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z prev. čin.		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z prev. činnosti	-1 000 000	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jed. z fin. činnosti		
C.8.	Príjmy mim. charakteru vzťahujú sa na fin. činnosť		
C.9.	Výdavky mim. charakteru vzťahujú sa na fin. činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z fin. čin. (C.1. až C.9.)	1 295 575	71 759
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peň. prost. (A+B+C)	-781 844	-1 526 890
E.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na začiatku účt. obd.	810 711	2 337 601
F.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. pred zohľad. kurz. rozd. ku dňu účt. závierky	28 867	810 711

G.	Kurz. rozd. k peň. prost. a peň. ekv. ku dňu účt. záv.		
H.	Zostatok peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. upravený o kurz. rozd. ku dňu účt. záv.	28 867	810 711

