

Baker Hughes Slovakia, s.r.o.

Výročná správa,
správa nezávislého audítora,
účtovná závierka,
preklad správy nezávislého audítora,
preklad súvahy a výkazu ziskov a strát

k 31. decembru 2020

Baker Hughes Slovakia, s.r.o.
*Výročná správa,
Správa nezávislého audítora,
účtovná závierka,
preklad správy nezávislého audítora,
preklad súvahy a výkazu ziskov a strát
k 31. decembru 2020*

Obsah

Výročná správa za rok 2020

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2020

Preklad správy nezávislého audítora

Preklad súvahy a výkazu ziskov a strát

Baker Hughes Slovakia, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA k 31. 12. 2020

**OBSAH**

1. ANALÝZA VÝVOJA SPOLOČNOSTI V ROKU 2020 A HLAVNÁ VÝVOJOVÁ ORIENTÁCIA PRE ROK 2021
2. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
3. OSTATNÉ INFORMÁCIE

PRÍLOHY

1. História firmy – zmeny portfólia výrobkov a vývoj počtu zamestancov
2. Príklady výrobkov Baker Hughes Slovakia s.r.o.
3. Individuálna účtovná závierka k 31.12.2020

Výročná správa zostavená dňa: 30.6.2020

Predkladajú:


Ing. Miroslav Kutaj
Konať

Obsahom tejto výročnej správy je účtovná závierka za obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020 a údaje o vývoji a stave účtovnej jednotky vrátane finančnej analýzy. Ďalej obsahuje predpoklady budúceho vývoja účtovnej jednotky.

1. ANALÝZA VÝVOJA SPOLOČNOSTI V ROKU 2020 A HLAVNÁ VÝVOJOVÁ ORIENTÁCIA PRE ROK 2021

V priebehu roka 2020 spoločnosť zaznamenala výrazný pokles objednávok v oboch výrobných líniiach, spôsobený celosvetovou pandémiou Covid-19. Pokles tržieb dosiahol zhruba úroveň 63% predošlého roka. Na eliminovanie nepriaznivého vývoja objednávok bola spoločnosť nútená okrem iného uvoľniť zamestnancov z profesií najviac ovplyvnených úbytkom práce. Pri rozhodovaní boli uprednostnení pracovníci pracujúci cez agentúru - celkový počet zamestnancov na konci roka 2020 klesol na 111.

V priebehu roka 2020 sa spoločnosť uchádzala o štátnu podporu na udržanie pracovných miest „Národný projekt Prvá pomoc“, a zamestnanci boli nútení zostať doma na prekážkach na strane zamestnávateľa v celkovom rozsahu 931 dní za celý rok 2020.

Vplyv pandémie sa prejavil aj na poklese výrobných kapacít kedy bola časť zamestnancov priamo ovplyvnená ochorením COVID-19 alebo povinnou karanténou, ale rovnako bola časť zamestnancov nútená zostať doma pri zatvorení predškolských a školských prevádzok. Táto situácia výrazne ovplyvnila dodávky na čas.

Od Marca 2020 bol v spoločnosti vytvorený krízový tím v zložení: Riaditeľ spoločnosti – manažér krízového tímu, členovia: vedúci výroby, personálna manažérka, manažérka materiálového oddelenia, BOZP leader. Krízový tím sa stretával na týždennej báze, sledoval a vyhodnocoval aktuálnu situáciu z pohľadu Covid opatrení a zavádzal potrebné opatrenia na zabránenie šírenia ochorenia Covid 19 v priestoroch našej spoločnosti. Spolu bolo v 2020 definovaných a implementovaných 200 rôznych opatrení, z ktorých najväčšie boli: práca z domu u zamestnancov, kde to povaha práce umožňovala, zonácia pracovísk za účelom zníženia počtu kontaktov medzi zamestnancami z rôznych oddelení, ranné kontroly, dezinfekcia pracovísk a iné opatrenia. Nosenie rúšok v priestoroch firmy, dezinfekcia pri vstupoch na jednotlivé pracoviská a dodržiavanie 2m vzdialenosti sa stali bežnou súčasťou pracovného dňa.

V roku 2020 sme evidovali 12 Covid pozitívnych zamestnancov a aj vďaka zavedeným opatreniam na pobočke v Novom Meste nad Váhom nebol evidovaný žiadny prenos Covidu-19 medzi zamestnancami vo firme.

Aj napriek zložitej situácii z pohľadu prísunu objednávok sa v Júli 2020 podarilo vedeniu spoločnosti získať projekt presunu práce do Nového Mesta nad Váhom z jednej z nemeckých pobočiek vo forme 435 nových typov sond v celkovom rozsahu cca 9000 pracovných hodín za rok. Projekt bol pomenovaný TOW TATRY a zapojilo sa do neho cca 20 zamestnancov výroby UT sond, ale aj výrobných inžinierov a pracovníkov z materiálového oddelenia. Vzhľadom na obmedzenie v cestovaní sa uskutočnila iba jedna pracovná cesta do Nemecka za účelom školenia na nové výrobky v trvaní 2 týždne, ktorej sa zúčastnili 5 zamestnanci Nového Mesta nad Váhom. Následné školenia prebiehali online formou a pomocou virtuálnych okuliarov prípadne video prenosov. Vzhľadom na rozsah projektu projekt bol naplánovaný od Augusta 2020 do konca Júna 2021.

Vzhľadom na rozsah projektu bolo jeho súčasťou aj rozšíreniu kapacít skladu pre komponenty na výrobu UT sond o 20%. Realizácia rozšírenia skladu bola naplánovaná na prvé dni v roku 2021, aby sa zamedzilo prípadnému vplyvu na plynulý chod výroby. Na konci roka 2020 bol projekt v miernom časovom sklze spôsobenom nedostatkom kapacít vo výrobe z dôvodu zatvorených škôl a predškolských zariadení. Tento sklz bude potrebné dobehnúť v prvej polovici roka 2021, aby bol projekt dokončený v plánovanom čase a rozsahu.

Okrem projektu TATRY sa podarilo získať aj nový projekt pre mechanickú montáž vaní pre generátory RTG žiarenia finálne dokončovaných v inej pobočke v Nemecku. Tento projekt priniesol prácu pre cca jedného strojného zámočníka. Cieľom týchto aktivít bolo rozšírenie portfólia a diverzifikovanie rizika v prípade poklesu objednávok na diely určené pre ultrazvukové aplikácie.

V priebehu roka 2020 sa začalo v spoločnosti so zavádzaním projektu 6S za účelom optimalizácie využitia výrobných priestorov a zavedenia štandardov na pracoviskách. Zároveň bol vypracovaný plán na implementovanie 6S na jednotlivé pracoviská pre rok 2021.

V roku 2021 budú pokračovať činnosti spojené s optimalizáciou výrobných procesov a zefektívňovaním výrobných procesov, vzdelávanie zamestnancov ako aj sledovanie vývoja situácie s ochorením Covid-19 a implementovanie potrebných opatrení za účelom chrániť zdravie zamestnancov.

Spoločnosť si je vedomá pretrvávajúceho rizika existencie rôznych variantov COVID-19 – vo viacerých krajinách – ale vníma aj znamenia zotavujúcej sa ekonomiky – ktoré môžu mať pozitívny vplyv na budúci rast aj v oblasti ropného priemyslu. V nadväznosti na vývoj v 1. polroku 2021 – odhadujeme rast tržieb na úrovni 10-15% v porovnaní s rokom 2020 + predpokladáme pokračovanie rastu aj v roku 2022.

V nasledujúcom období sa bude firma zaoberať projektami spojenými s oblasťou uplatnenie Priemysel 4.0 a v prvom rade možnosťami automatizácie procesov.

Do konca Júla 2021 je plánovaná zmena označenia výrobkov z GE na Baker Hughes /WaygateTechnologies.

Od 1.7.2020 došlo k zmene certifikačnej spoločnosti z TÜV na Bureau Veritas, certifikát zostal v platnosti podľa DIN EN ISO 9001/2015, s platnosťou do 30.6.2023

2. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

V nasledujúcej tabuľke uvádzame vybrané finančné ukazovatele:

Ukazovateľ (v tisícoch EUR)	2020	2019	Zmena	
			v tis.EUR	v %
Tržby	7,430	11,863	(4,433)	-37%
Zisk pred úrokmi, daňami a odpismi (EBITDA)	324	656	(331)	-51%
Zisk pred úrokmi a daňami (EBIT)	75	391	(316)	-81%
Zisk po zdanení (PAT)	(1)	308	(310)	-100%
Pracovný kapitál	4,657	4,488	169	3,7%

Ukazovateľ (v tisícoch EUR)	2019	2018	Zmena	
			v tis.EUR	v %
Tržby	11,863	11,121	742	7%
Zisk pred úrokmi, daňami a odpismi (EBITDA)	656	848	(192)	-23%
Zisk pred úrokmi a daňami (EBIT)	391	527	(136)	-26%
Zisk po zdanení (PAT)	308	373	(65)	-17%
Pracovný kapitál	4,488	3,551	937	26%

Ukazovateľ (v tisícoch EUR)	2018	2017	Zmena	
			v tis.EUR	v %
Tržby	11,121	8,133	2,988	37%
Zisk pred úrokmi, daňami a odpismi (EBITDA)	848	530	318	60%
Zisk pred úrokmi a daňami (EBIT)	527	243	283	117%
Zisk po zdanení (PAT)	373	183	189	103%
Pracovný kapitál	3,551	3,297	254	8%

Ukazovateľ	2020	2019	2018	2017
Doba obratu pohľadávok v dňoch	215	121	105	112
Doba obratu záväzkov v dňoch	137	72	88	84
Rentabilita celkového kapitálu (ROI)*	1.39%	7.22%	10.29%	5.11%
Rentabilita tržieb (ROS)**	1.01%	3.29%	4.74%	2.99%

* Ukazovateľ predstavuje percentuálne vyjadrenie zisku (EBIT), ktorý spoločnosť zarobila z 1 eura kapitálu.

** Ukazovateľ predstavuje percentuálne vyjadrenie zisku (EBIT), ktorý spoločnosť zarobila z 1 eura tržieb.

Spoločnosti v roku 2020 poklesli tržby na 7,430tis EUR (pokles o 4,433tis EUR) v porovnaní s rokom 2019 čo malo vplyv aj na pokles celkového výsledku hospodárenia na -1tis EUR – (pokles o 310tis EUR).

Napriek tomu, pracovný kapitál ostal zhruba na úrovni roka 2019 – vo výške 4,657tis EUR, spoločnosť dosahuje aj naďalej kladný pracovný kapitál na konsolidovanej úrovni.

Pokles tržieb mal negatívny dopad aj na zvýšenie doby obratu záväzkov / pohľadávok / zásob.

Pre rok 2021 uvažuje spoločnosť s nárastom tržieb o 15 % oproti roku 2020, so zvýšením rentability celkového kapitálu a udržaním kladného pracovného kapitálu. Všetky obchodné aktivity, zmluvy so zamestnancami, zákazníkmi a inými partnermi budú naďalej prebiehať ako doposiaľ.

Uvedený nárast je spojený s projektom presunu výroby, ktorý začal v roku 2020 a jeho realizácia bude pokračovať aj v roku 2021, ale aj s predpokladom opätovného oživenia globálnej ekonomiky po kríze spôsobenej Covid-19.

3. OSTATNÉ INFORMÁCIE

V druhej polovici roka 2020 (od 28.07.2020) došlo k plánovanej zmene obchodného mena spoločnosti z pôvodného GE Energy Slovakia s.r.o na Baker Hughes Slovakia s.r.o., ktorá súvisí s oddeľovaním entít patriacich do korporátnej spoločnosti Baker Hughes od korporátnej spoločnosti General Electric. V nadväznosti na vyššie uvedené informácie – prišlo v roku 2020 aj k zmene štruktúry vlastníkov – kde od 28.07.2020 – sa zmenil vlastník GE Oil & Gas Panafricana Holdings I. B. V. – na spoločnosť Baker Hughes Netherlands Holdings I B. V. – s výškou vkladu 7 601 EUR.

Po 31.12.2020 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva okrem pokračujúcej pandémie COVID-19.

Tak ako minulé obdobia, aj teraz je spoločnosť podporovaná ultimátnou materskou spoločnosťou Panametrics Limited, od ktorej obdržala Support Letter dňa 28. júna 2021. V ňom sa materská spoločnosť zaviazala poskytovať takú finančnú a inú podporu, ktorá je nevyhnutná pre spoločnosť, aby jej umožnila pokračovať v činnosti po dobu minimálne 12 mesiacov od dátumu podpisu Support Letter (list podpory).

Spoločnosť nevykazovala v predmetnom období žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť presadzuje kladný a šetrný postoj k životnému prostrediu, preto používa také postupy a technológie, ktoré minimalizujú negatívne vplyvy na životné prostredie.

Za účelom prehĺbovania kvalifikácie zamestnancov spoločnosť vysiela zamestnancov na odborné školenia a semináre, čím sa zvyšuje zároveň odbornosť a efektivita fungovania spoločnosti ako takej. Aj v tomto roku si spoločnosť splnila svoju úlohu voči zamestnancom v oblasti zdravého pracovného

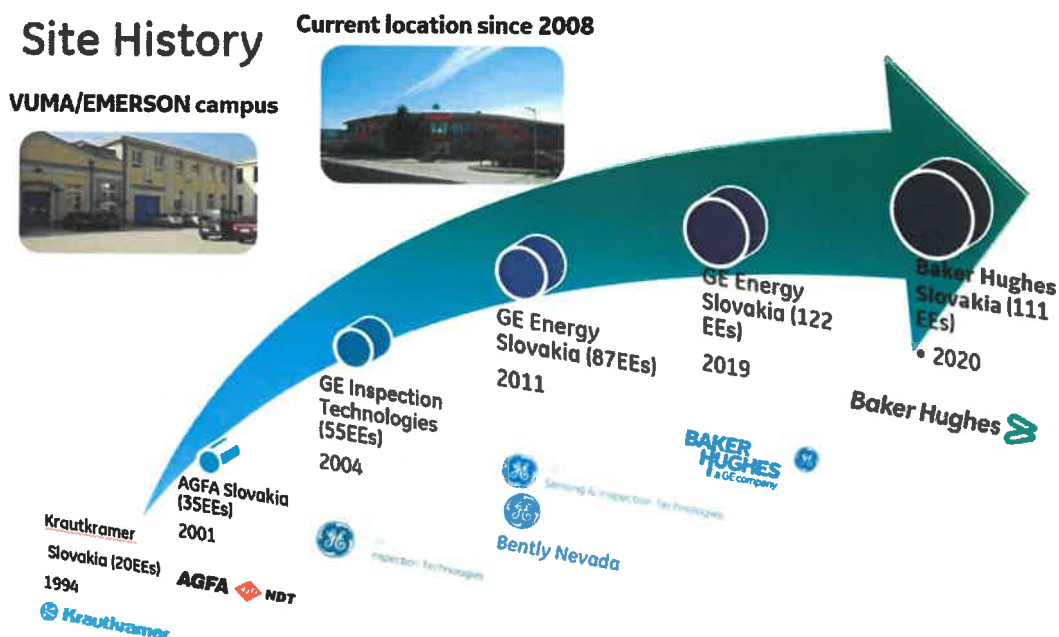
prostredia, dobrých pracovných podmienok, podpory športových a vzdelávacích aktivít, čo pozitívne vplýva na interpersonálne vzťahy a samotnú motiváciu každého zamestnanca.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 308 083 EUR rozhodlo valné zhromaždenie podľa návrhu štatutárneho orgánu - prídel do sociálneho fondu 15 400 EUR, – prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 292 683 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške (-1 478) EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: – prevod na neuhradená strata minulých rokov (-1 478) EUR.

Prílohy:

1. História firmy – zmeny portfólia výrobkov a vývoj počtu zamestancov:

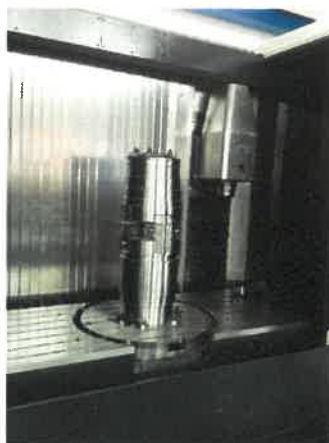


2. Príklady výrobkov Baker Hughes Slovakia s.r.o.

- **Montážne celky**



- **Obrábané diely**



- **Ultrazvukové sondy**



3. Individuálna účtovná zvierka k 31.12.2020



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábřeží 10
P. O. BOX 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Internet: www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Baker Hughes Slovakia, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Baker Hughes Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“), 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 („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských 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 („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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivcovo 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 zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k iným informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné 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. Ak na základe nami vykonanej práce prideme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme vyjadrili názor na to, či sú tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, a či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru, vo všetkých významných súvislostiach:

- tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie,
- výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Okrem toho zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme uviedli, či sme na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, zistili v týchto iných informáciách uvedených vo výročnej správe významné nesprávnosti. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

17. september 2021
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Mgr. Peter Karkalík
Licencia UDVA č. 1185

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2020

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 9 0 4 7 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac		rok	
od	0 1	2 0	2 0
do	1 2	2 0	2 0

IČO

3 5 8 6 6 7 7 2

SK NACE

2 6 . 5 1 . 0

(vyznačí sa ☒)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac		rok	
od	0 1	2 0	1 9
do	1 2	2 0	1 9

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

B A K E R H U G H E S S L O V A K I A , s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

T R E N Č I A N S K A 1 8 7 7 / 1 5

PSČ

9 1 5 2 8

Obec

N O V É M E S T O N A D V Á H O M

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n
o d d i e l s. r. o. , v l o ž k a 1 4 3 3 1 / R

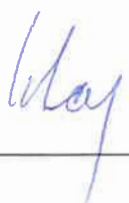
Telefónne číslo

+ 4 2 1 9 1 1 6 1 0 4 7 4

Faxové číslo

E-mailová adresa

m a r i a n . c h o b o t @ b a k e r h u g h e s . c o m

Zostavená dňa: 30. júna 2021	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
-------------------------------------	----------------	---

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	10 232 022	2 909 122	7 322 900	7 234 463
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 004 782	2 362 252	642 530	874 129
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	-191 135	-191 135	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	33 744	33 744	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	-224 879	-224 879	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 195 917	2 553 387	642 530	874 129
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	274 891	246 862	28 029	27 908
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 921 026	2 306 525	614 501	846 221
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie 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
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 197 140	546 870	6 650 270	6 328 517
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 360 929	546 870	1 814 059	2 164 406
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 554 187	485 584	1 068 603	1 375 841
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	505 481	0	505 481	555 529
3.	Výrobky (123) - /194/	37	301 261	61 286	239 975	233 036
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	128 538	0	128 538	105 487
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie 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
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	128 538	0	128 538	105 487
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 383 969	0	4 383 969	3 938 381
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 733 371	0	2 733 371	2 563 352
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 507 850	0	2 507 850	2 386 509
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	225 521	0	225 521	176 843
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 573 685	0	1 573 685	1 200 405
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	75 939	0	75 939	172 750
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	974	0	974	1 874
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	323 704	0	323 704	120 243
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	323 704	0	323 704	120 243

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie 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
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	30 100	0	30 100	31 817
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	30 100	0	30 100	31 817
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 322 900	7 234 463
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 392 984	5 409 862
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	760 141	760 141
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	760 141	760 141
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	76 014	76 014
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	76 014	76 014
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 558 307	4 265 624
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 747 967	4 455 284
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99	-189 660	-189 660
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	-1 478	308 083
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 925 211	1 824 601
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	35 285	32 618
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0

DIČ: 2020290470		IČO: 35866772		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	4	5	
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	35 285	32 618	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 750 099	1 615 358	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 396 206	1 366 088	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	874 604	120 540	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	521 602	1 245 548	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	91 300	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0	

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	115 518	132 905
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	76 072	86 594
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	25 795	29 317
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	45 208	454
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	139 827	176 625
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	49 310	79 788
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	90 517	96 837
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 705	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 705	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 293 747	11 820 287
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 390 125	11 858 344
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	109 257	221 752
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	6 433 067	10 337 090
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	587 897	539 626
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	-99 456	-30 674
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	163 526	732 738
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	195 834	57 812
**	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	7 347 734	11 466 736
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	98 687	176 212
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 300 458	4 051 163
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	131 023	197 496
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	1 559 427	2 702 170
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	2 804 142	3 345 273
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 011 596	2 427 723
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	713 541	821 487
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	79 005	96 063
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	2 232	2 763
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	249 377	295 073
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	249 377	304 909
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	-9 836
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	148 295	659 541
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	54 093	37 045
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	42 391	391 608
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 941 170	3 940 753
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	39 800	4 498
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	39 800	4 498
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 077	13 271
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	0	0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
O.	Kurzové straty (563)	52	4 216	8 216
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 861	5 055
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	32 723	-8 773
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	75 114	382 835
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	76 592	74 752
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	99 644	113 805
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-23 052	-39 053
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-1 478	308 083

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Baker Hughes Slovakia, s.r.o.
Trenčianska 1877/15
915 28 Nové Mesto nad Váhom

Spoločnosť Baker Hughes Slovakia, s.r.o. (do 27. júla 2020 GE Energy Slovakia, s.r.o.) (ďalej len Spoločnosť) bola založená 3. septembra 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 30. septembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 14331/R).

Dňa 2. decembra 2010 bola uzatvorená Zmluva o zlúčení medzi GE Inspection technologies, s.r.o., so sídlom Trenčianska 1877/15, 915 28 Nové Mesto nad Váhom, IČO: 35 866 772 (nástupnícka spoločnosť); a Bently Nevada Slovakia, s.r.o., IČO: 35 773 103 (zanikajúca spoločnosť). Nástupnícka spoločnosť sa stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti (nástupnícka spoločnosť bola sesterskou spoločnosťou Zanikajúcej spoločnosti).

Ku dňu zlúčenia spoločnosť GE Inspection Technologies, s.r.o. zmenila obchodný názov od 1. januára 2011 na GE Energy Slovakia, s.r.o.

Od 28. júla 2020 zmenila spoločnosť svoj názov na Baker Hughes Slovakia, s.r.o..

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- konštrukcia, výroba, inštalácie, opravy a predaj nedeštruktívnych testovacích zariadení s výnimkou vyhradených technických zariadení,
- výroba elektročastí do 1000V nedeštruktívnych testovacích zariadení,
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov - nastavovanie vibračných, monitorovacích a diagnostických zariadení pre rotačné stroje,

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 4. novembra 2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Baker Hughes Company, 17021 Aldine Westfield Road, Houston, Texas 77073, USA. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať v sídle tejto spoločnosti.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou a nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2020 bol 114 (v účtovnom období 2019 bol 120).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2020 bol 111, z toho 10 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2019 to bolo 116 zamestnancov, z toho 10 vedúcich zamestnancov).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky a o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 27. novembra 2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 4. novembra 2020 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Miroslav Kutaj
Prokurista	Ing. Marián Chobot (Skončenie funkcie: 15.02.2021)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Do 27. júla 2020 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Panametrics Limited	752 540	99	99
GE Oil & Gas Panafricana Holdings I. B. V.	7 601	1	1
Spolu	760 141	100	100

Od 28. júla 2020 sa zmenila štruktúra spoločníkov nasledovne:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Panametrics Limited	752 540	99	99
Baker Hughes Netherlands Holdings I B. V.	7 601	1	1
Spolu	760 141	100	100

Zmena spoločníkov k 31. decembru 2020 v obchodnom registri už zapísané.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 8 6 6 7 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 9 0 4 7 0

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

V súvislosti s neistotou spôsobenou pandémiou COVID 19, spoločnosť Panametrics Limited potvrdila pripravenosť finančne podporovať Spoločnosť dňa 28. júna 2021, a tak jej umožniť splácať záväzky k dátumu ich splatnosti a to po dobu minimálne 12 mesiacov od dátumu podpisu tohto listu.

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

2. Použitie odhadov a úsudkov

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

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

Úsudky

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

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobročiny, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nahodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod D.15. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

4. Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Zákazková výroba

Ak sa výsledok zákazkovej výroby dá spoľahlivo odhadnúť, zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa dokončenia (angl. percentage-of-completion method), pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa do výpočtu stupňa dokončenia nezahrnú.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

6. Pohľadávky

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

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Finančné účty

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

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.19. Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

10. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

11. Rezervy

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

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

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

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

13. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

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

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

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

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Spoločnosť požiada o štátnu pomoc v rámci opatrení, ktoré vláda Slovenskej republiky prijala v snahe pomôcť prekonať negatívne dopady pandémie COVID-19 na ekonomiku a podnikateľov, konkrétne:

- Poskytnutie príspevku na mzdy zamestnanca v prípade, že Spoločnosť udrží pracovné miesta aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej činnosti počas vyhlásenej mimoriadnej situácie, a to:
 - vo výške náhrady mzdy zamestnanca najviac vo výške 80 % jeho celkovej ceny práce, najviac vo výške 1 100 EUR

Podmienkou poskytnutia príspevku je udržanie pracovných miest po dobu jedného mesiaca v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie, núdzového alebo výnimočného stavu a dva mesiace po jeho ukončení, a to aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej prevádzkovej činnosti.

16. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

17. Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

18. Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

19. Porovnateľné údaje

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

20. Oprava chýb minulých období

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Majetok Spoločnosti je poistený v rámci medzinárodného programu skupiny Baker Hughes.

2. Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Balter Hughes Slovakia, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2019

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	33 744	0	0	0	33 744	33 744	0	0	0	33 744	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	-224 879	0	0	0	-224 879	-224 879	0	0	0	-224 879	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	-191 135	0	0	0	-191 135	-191 135	0	0	0	-191 135	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	247 886	22 420	0	0	270 306	239 443	2 955	0	0	242 398	8 443	27 908
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 912 249	143 067	199 858	63 528	2 918 987	1 980 507	292 117	199 858	0	2 072 766	931 743	846 221
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	63 528	0	0	-63 528	0	0	0	0	0	0	63 528	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 223 664	165 487	199 858	0	3 189 293	2 219 950	295 072	199 858	0	2 315 164	1 003 714	874 129
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	3 032 529	165 487	199 858	0	2 998 158	2 028 815	295 072	199 858	0	2 124 030	1 003 714	874 129

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Baker Hughes Slovakia, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2020

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	33 744	0	0	0	33 744	33 744	0	0	0	33 744	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	-224 879	0	0	0	-224 879	-224 879	0	0	0	-224 879	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	-191 135	0	0	0	-191 135	-191 135	0	0	0	-191 135	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	270 306	4 585	0	0	274 891	242 398	4 464	0	0	246 862	27 908	28 029
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 918 987	13 194	11 154	0	2 921 026	2 072 766	244 913	11 154	0	2 306 525	846 221	614 501
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné siadla a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 189 293	17 778	11 154	0	3 195 917	2 315 164	249 377	11 154	0	2 553 387	874 129	642 530
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	2 998 158	17 778	11 154	0	3 004 782	2 124 030	249 377	11 154	0	2 362 252	874 129	642 530

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

4. Zásoby

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

	Stav k 1.1. 2020 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Materiál	407 401	167 670	52 839	36 647	485 584
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	29 623	43 137	6 493	4 981	61 286
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na	0	0	0	0	0
Spolu	437 024	210 807	59 332	41 628	546 870

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien. K zúčtovaniu opravnej položky k zásobám došlo z dôvodu predaja týchto zásob.

5. Údaje o zákazkovej výrobe

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	153 457
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2020	100 795
Zisk vykázaný k 31. decembru 2020	52 663
Suma prijatých preddavkov	0
Suma zadržanej platby	0
Saldo zákazkovej výroby - záväzok	-91 300

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Pohľadávky

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

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

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	3 925 378	3 938 122
Pohľadávky po lehote splatnosti	458 591	258
Spolu	4 383 969	3 938 381

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-637 388	-533 860
– zdaniteľné	25 302	31 543
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	128 538	105 487
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	128 538	105 487

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2020	128 538
Stav k 31. decembru 2019	105 487
Zmena	23 052
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	23 052
– zaúčtované do vlastného imania	0

8. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách, ceniny a peniaze na ceste. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	30 100	30 100
Ostatné	0	1 717
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	30 100	31 817
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	30 100	31 817

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 8 6 6 7 7 2

DIČ 2 0 2 0 2 9 0 4 7 0

10. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2020 je 760 141 EUR (k 31. decembru 2019: 760 141 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 308 083 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	15 400
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	292 683
Spolu	308 083

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške -1 478 EUR (strata) rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na neuhradená strata minulých rokov 1 478 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

11. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	176 625	139 826	176 625	0	139 827
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	79 788	49 310	79 788	0	49 310
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	79 788	49 310	79 788	0	49 310
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 625	9 625	9 625	0	9 625
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	75 337	67 226	75 337	0	67 226
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	11 875	13 666	11 875	0	13 666
	96 837	90 516	96 836	0	90 517
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	96 837	90 516	96 836	0	90 517

Nevyfakturované dodávky majetku

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 8 6 6 7 7 2

DIČ 2 0 2 0 2 9 0 4 7 0

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

12. Záväzky

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

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Záväzky po lehote splatnosti	255 906	132 487
Záväzky v lehote splatnosti	1 494 193	1 482 872
	1 750 099	1 615 358

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	874 604	874 604	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	521 602	521 602	0	0
Čistá hodnota zákazky	91 300	91 300	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	115 518	115 518	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	76 072	76 072	0	0
Daňové záväzky a dotácie	25 795	25 795	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	45 208	45 208	0	0
	1 750 099	1 750 099	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	120 540	120 540	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 245 548	1 245 548	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	132 905	132 905	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	86 594	86 594	0	0
Daňové záväzky a dotácie	29 317	29 317	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	454	454	0	0
	1 615 358	1 615 358	0	0

13. Sociálny fond

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

	2020 EUR	2019 EUR
Stav k 1. januáru	32 618	28 026
Tvorba na ťarchu nákladov	16 582	23 005
Tvorba zo zisku	15 400	18 600
Čerpanie	-29 315	-37 013
Stav k 31. decembru	35 285	32 618

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Iné	4 705	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	4 705	0
Spolu	4 705	0

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2020			2019		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	75 115			382 835		
z toho teoretická daň 21 %		15 774	21,00 %		80 395	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	764 048	160 450	213,61 %	519 139	109 019	28,48 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	-364 667	-76 580	-101,95 %	-360 044	-75 609	-19,75 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	<u>474 496</u>	<u>99 644</u>	<u>132,66 %</u>	<u>541 930</u>	<u>113 805</u>	<u>29,73 %</u>
Splatná daň		<u>99 644</u>	<u>132,66 %</u>		<u>113 805</u>	<u>29,73 %</u>
Odložená daň		<u>-23 052</u>	<u>-30,69 %</u>		<u>-39 053</u>	<u>-10,20 %</u>
Celková vykázaná daň		<u>76 593</u>	<u>101,97 %</u>		<u>74 752</u>	<u>19,53 %</u>

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21 %.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

	2020 EUR	2019 EUR
Výrobky		
Ultrazvukové testovacie zariadenia	1 769 948	4 033 495
Ultrazvukové sondy	4 663 119	6 303 595
	6 433 067	10 337 090
Tovar		
Bently/Controls -produktový segment	109 257	221 752
Iné	0	0
	109 257	221 752
Služby		
Bently/Controls segment - servis a školenia	422 020	382 262
Zákazková výroba - Bently/Controls	153 457	149 460
Iné	12 419	7 904
	587 897	539 626
Spolu	7 130 221	11 098 468

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 99 456 EUR (v roku 2019 zníženie o 30 674 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 43 109 EUR (v roku 2019 zvýšenie o 15 064 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	Stav k 31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Zmena stavu 2020 EUR	2019 EUR
Nedokončená výroba	505 481	555 529	663 702	-50 047	-108 173
Hotové výrobky	239 975	233 036	109 799	6 939	123 237
Spolu	745 457	788 565	773 501	-43 109	15 064
Manká a škody				-3 056	9 437
Reprezentačné				0	0
Iné				-53 291	-55 175
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				-99 456	-30 674

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neučtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2020	2019
	EUR	EUR
Inventúrne prebytky	34 769	48 861
Nárok na vrátenie DPH z členských krajín	343	790
Iné	160 722	8 160
Spolu	195 834	57 812

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Príspevok v rámci programu PP	160 722	0
-------------------------------	---------	---

4. Osobné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Mzdy	2 011 596	2 427 723
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	506 212	585 935
Zdravotné poistenie	207 329	235 552
Sociálne zabezpečenie	79 005	96 063
Spolu	2 804 142	3 345 273

5. Kurzové zisky

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové zisky	9 182	3 524
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30 618	974
Spolu	39 800	4 498

6. Náklady na poskytnuté služby

	2020	2019
	EUR	EUR
Personálny leasing	119 865	193 242
Externé opracovanie výrobkov	132 537	782 268
Nájomné	130 640	138 632
Outsourcing služieb	677 961	779 081
Cestovné	30 574	104 174
Opravy a udržiavanie	112 985	188 479
Prenájom (lízing)	38 041	37 992
Doprava	21 007	48 749
Iné	295 816	429 553
Spolu	1 559 427	2 702 170

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2020	2019
	EUR	EUR
DPH z členských krajín EU	315	787
Manká a škody	52 469	35 905
Iné	1 309	352
Spolu	54 093	37 045

8. Kurzové straty

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové straty	4 216	8 216
Spolu	4 216	8 216

9. Finančné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Bankové poplatky	2 861	5 055
Spolu	2 861	5 055

10. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2020	2019
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	19 250	19 250
Daňové poradenstvo	4 500	4 500
Spolu	23 750	23 750

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Čistý obrat

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

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2020 EUR	2019 EUR
Nemecko	Ultrazvukové testovacie zariadenia	1 840 337	4 379 891
	Ultrazvukové sondy	3 368 450	3 800 087
	Služby	63 978	23 936
	Spolu	5 272 765	8 203 914
USA	Ultrazvukové testovacie zariadenia	9 342	55 340
	Ultrazvukové sondy	1 028 418	1 828 061
	Služby	67 326	85 820
	Spolu	1 105 086	1 969 221
Slovenská republika	Ultrazvukové testovacie zariadenia	0	10 612
	Ultrazvukové sondy	2 300	3 833
	Bently /Controls-produktový segment	109 257	221 752
	Zákazková výroba-Bently/Controls	0	149 460
	Služby	175 954	129 559
	Spolu	287 511	515 215
Iné	Ultrazvukové testovacie zariadenia	1 416	1 612
	Ultrazvukové sondy	346 329	979 474
	Zákazková výroba-Bently/Controls	153 457	0
	Služby	127 181	150 851
	Spolu	628 384	1 131 937
Spolu	Ultrazvukové testovacie zariadenia	1 851 096	4 447 455
	Ultrazvukové sondy	4 745 497	6 611 455
	Bently /Controls-produktový segment	109 257	221 752
	Zákazková výroba-Bently/Controls	153 457	149 460
	Služby	434 440	390 166
	Spolu	7 293 747	11 820 287

Podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

V dôvodovej správe k novele zákona o účtovníctve (zákon č. 333/2014 Z. z.) je uvedené: „Stanovenie čistého obratu sa odvíja od skutočného predmetu podnikania účtovnej jednotky a čistý obrat predstavujú výnosy, ktoré účtovná jednotka dosiahla z činností, ktoré sú predmetom jej podnikania. Do čistého obratu nepatria výnosy, ktoré účtovná jednotka dosiahla z predaja prebytočného majetku a podobne.“

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť nemá k 31.12. 2020 žiadny podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá k 31.12. 2020 žiadne podmienené záväzky.

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

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá k 31.12. 2020 žiadne ostatné finančné povinnosti.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme výrobné, administratívne a skladové priestory. Dňa 1. októbra 2007 spoločnosť uzavrela nájomnú zmluvu s tretou osobou na dobu určitú do 30. septembra 2017, pričom ročný nájom je fixne stanovený na 80 000 EUR za rok.

1. augusta 2008 spoločnosť uzavrela ďalšiu nájomnú zmluvu na výrobné a skladové priestory s tretou osobou na dobu určitú do 30. septembra 2017, pričom ročný nájom je fixne stanovený na 30 800,- EUR. Dňa 13. júla 2017 bola podpísaná prolongácia vyššie uvedených zmlúv na dobu určitú - do 31.12.2022.

Dňa 28. februára 2017 bol spoločnosti na základe zmluvy uzavretej 13.7.2016 daný do užívania nazateplený sklad, pričom nájom je fixne stanovený na 9 600 EUR za rok.

Celkové ročné nájomné týchto priestorov predstavovalo 120 400 EUR.

Spoločnosť mala v operatívnom nájme 7 osobných automobilov. Ročná hodnota nákladov na prenájom v roku 2020 bola 38 041 EUR.

5. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá k 31.12. 2019 prenatý matejok.

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2020.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia.

Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Baker Hughes Company, Houston, Texas 77073, U.S.A.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

	2020	2019
	EUR	EUR
Predaj ultrazvukových testovacích zariadení/sond	6 596 593	11 044 465
Poskytnuté služby	216 074	210 638
Výnosy spolu	6 812 667	11 255 103

	2020	2019
	EUR	EUR
Nákup materiálu, tovaru a dlhodobého majetku	372 228	1 423 942
Outsourcing služieb	948 320	1 047 447
Nákupy spolu	1 320 547	2 471 389

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

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	2 507 850	2 386 509
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 573 685	1 200 405
Majetok spolu	4 081 535	3 586 914

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	874 604	120 540
Záväzky spolu	874 604	120 540

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2020 bol 2 a v roku 2019 bol 2.

Kľúčový manažment Spoločnosti tvoria štatutári.

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Základné imanie	760 141	0	0	0	760 141
Základné imanie	760 141	0			760 141
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	76 014	0	0	0	76 014
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	76 014	0	0	0	76 014
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 265 624	0	0	292 683	4 558 307
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 455 284	0	0	292 683	4 747 967
Neuhradená strata minulých rokov	-189 660	0	0		-189 660
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	308 083	-1 478	15 400	-292 683	-1 478
Spolu	5 409 862	-1 478	15 400	0	5 392 984

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Stav k 1.1.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Základné imanie	760 141	0	0	0	760 141
Základné imanie	760 141	0	0	0	760 141
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	76 014	0	0	0	76 014
Zákonný rezervný fond (neделеľný fond)	76 014	0	0	0	76 014
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 911 617	0	0	354 007	4 265 624
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 101 277	0	0	354 007	4 455 284
Neuhradená strata minulých rokov	-189 660	0	0	0	-189 660
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	372 607	308 083	18 600	-354 007	308 083
Spolu	5 120 379	308 083	18 600	0	5 409 862

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

	2020 EUR	2019 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	695 784	-16 009
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená/prijatá daň z príjmov	-101 266	-204 105
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	594 518	-220 114
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	594 518	-220 114
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-17 778	-165 487
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	10 919
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-17 778	-154 568
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy /splátky cashpoolingového úveru	-373 280	-201 561
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-373 280	-201 561
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	203 461	-576 243
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	120 243	696 487
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	323 704	120 244

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	8	6	6	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	0	4	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z prevádzky

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	75 115	382 835
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	249 377	304 909
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	109 847	122 624
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	-30 947
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	-30 618	-974
Rezervy	-36 797	-24 181
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-10 919
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	-15 400	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	351 524	743 347
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-38 351	-523 429
Úbytok (prírastok) zásob	240 500	-10 372
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	142 111	-225 554
Peňažné toky z prevádzky	695 784	-16 009

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Baker Hughes Slovakia, s.r.o.

Independent Auditors' Report and
Financial Statements as at 31 December 2020
(Translation)

Contents

Independent Auditors' Report

Financial Statements as at 31 December 2020



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. BOX 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Internet: www.kpmg.sk

Translation of the Auditors' Report originally prepared in Slovak language

Independent Auditors' Report

To the Owners and Director of Baker Hughes Slovakia, s.r.o.

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Baker Hughes Slovakia, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2020, the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2020, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section. We are independent of the Company in accordance with the ethical requirements of the Act No. 423/2015 Coll. on statutory audit and on amendments to Act No. 431/2002 Coll. on accounting as amended ("the Act on Statutory Audit") including the Code of Ethics for an Auditor that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of the Statutory Body and Those Charged with Governance for the Financial Statements

The statutory body is responsible for the preparation of the financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as the statutory body determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the statutory body is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the statutory body either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.



Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditors' report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the statutory body.
- Conclude on the appropriateness of the statutory body's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditors' report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditors' report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.



Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Reporting on other information in the Annual Report

The statutory body is responsible for the other information. The other information comprises the information included in the Annual Report prepared in accordance with the Act on Accounting but does not include the financial statements and our auditors' report thereon. Our opinion on the financial statements does not cover the other information in the Annual Report.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information in the Annual Report that we have obtained prior to the date of the auditors' report on the audit of the financial statements, and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report that fact.

With respect to the Annual Report, we are required by the Act on Accounting to express an opinion on whether the other information given in the Annual Report is consistent with the financial statements prepared for the same financial year, and whether it contains information required by the Act on Accounting.

Based on the work undertaken in the course of the audit of the financial statements, in our opinion, in all material respects:

- the other information given in the Annual Report for the year 2020 is consistent with the financial statements prepared for the same financial year; and
- the Annual Report contains information required by the Act on Accounting.

In addition to this, in light of the knowledge of the Company and its environment obtained in the course of the audit of the financial statements, we are required by the Act on Accounting to report if we have identified material misstatements in the other information in the Annual Report. We have nothing to report in this respect.

17 September 2021
Bratislava, Slovak Republic

Auditing company:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
License SKAU No. 96




Responsible auditor:
Mgr. Peter Karkalík
License UDVA No. 1185

ÚČ POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping
as of 31 Dec 2020

Tax identification number
2 0 2 0 2 9 0 4 7 0

Identification number (IČO)
3 5 8 6 6 7 7 2

SK NACE
2 6 . 5 1 . 0

Financial statements
☒ - ordinary
☐ - extraordinary
☐ - interim

Accounting entity
☐ - small
☒ - large

For the period
Month Year
from 0 1 2 0 2 0
to 1 2 2 0 2 0

Preceding period
Month Year
from 0 1 2 0 1 9
to 1 2 2 0 1 9

Attached parts of the financial statements

☒ Balance Sheet
(Úč POD 1-01)
(in whole euros)

☒ Income Statement
(Úč POD 2-01)
(in whole euros)

☒ Notes to the Financial Statements (Úč
POD 3-01)
(In whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

B A K E R H U G H E S S L O V A K I A , s . r . o .

Registered office of the accounting entity, street and number

T R E N Ā I A N S K A 1 8 7 7 / 1 5

Zip code

9 1 5 2 8

Municipality

N O V Ě M E S T O N A D V Á H O M

Designation of the Commercial Register and company registration number

D i s t r i c t C o u r t T r e n Ā í n
S e c t i o n s . r . o . , f i l e 1 4 3 3 1 / R

Telephone

+ 4 2 1 9 1 1 6 1 0 4 7 4

Fax

Email

m a r i a n . c h o b o t @ b a k e r h u g h e s . c o m

Prepared on: 30 June 2021	Approved on:	Signature of the accounting entity's statutory body or a member of the accounting entity's statutory body or the signature of a sole trader who is the accounting entity: 
----------------------------------	--------------	---

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha ÚČ POD 1-01

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 74	01	10 232 022	2 909 122	7 322 900	7 234 463
A.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 21	02	3 004 782	2 362 252	642 530	874 129
A.I.	Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)	03	-191 135	-191 135	0	0
A.I.1.	Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Software (013)-/073, 091A/	05	33 744	33 744	0	0
3.	Valuable rights (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	-224 879	-224 879	0	0
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Acquisition of non-current intangible assets (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Advance payments made for non-current intangible assets (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)	11	3 195 917	2 553 387	642 530	874 129
A.II.1.	Land (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Structures (021) - /081, 092A/	13	274 891	246 862	28 029	27 908
3.	Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	14	2 921 026	2 306 525	614 501	846 221
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Livestock (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Acquisition of property, plant and equipment (042) - /094/	18	0	0	0	0
8.	Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Other loans (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
7.	Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Acquisition of non-current financial assets (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71	33	7 197 140	546 870	6 650 270	6 328 517
B.I.	Inventory - total (lines 35 to 40)	34	2 360 929	546 870	1 814 059	2 164 406
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 554 187	485 584	1 068 603	1 375 841
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	505 481	0	505 481	555 529
3.	Finished goods (123) - /194/	37	301 261	61 286	239 975	233 036
4.	Animals (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)	41	128 538	0	128 538	105 487
B.II.1.	Trade receivables - total (lines 43 to 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Net value of contract (316A)	46	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Deferred tax asset (481A)	52	128 538	0	128 538	105 487

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
B.III.	Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)	53	4 383 969	0	4 383 969	3 938 381
B.III.1.	Trade receivables - total (lines 55 to 57)	54	2 733 371	0	2 733 371	2 563 352
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 507 850	0	2 507 850	2 386 509
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	225 521	0	225 521	176 843
2.	Net value of contract (316A)	58	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	59	1 573 685	0	1 573 685	1 200 405
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Social security (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	75 939	0	75 939	172 750
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	974	0	974	1 874
B.IV.	Current financial assets - total (lines 67 to 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Own shares and own ownership interests (252)	69	0	0	0	0
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Financial accounts line 72 + line 73	71	323 704	0	323 704	120 243
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)	73	323 704	0	323 704	120 243
C.	Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)	74	30 100	0	30 100	31 817
C.1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	76	30 100	0	30 100	31 817
3.	Accrued income - long-term (385A)	77	0	0	0	0
4.	Accrued income - short-term (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	7 322 900	7 234 463
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	5 392 984	5 409 862
A.I.	Share capital - total (lines 82 to 84)	81	760 141	760 141
A.I.1.	Share capital (411 or +/- 491)	82	760 141	760 141
	2. Change in share capital +/- 419	83	0	0
	3. Unpaid share capital (/-/353)	84	0	0
A.II.	Share premium (412)	85	0	0
A.III.	Other capital funds (413)	86	0	0
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	87	76 014	76 014
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	88	76 014	76 014
	2. Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	90	0	0
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	91	0	0
	2. Other funds (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)	93	0	0
A.VI.1.	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94	0	0
	2. Investment revaluation reserves (+/- 415)	95	0	0
	3. Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	4 558 307	4 265 624
A.VII.1.	Retained earnings from previous years (428)	98	4 747 967	4 455 284
	2. Accumulated losses from previous years (/-/429)	99	-189 660	-189 660
A.VIII.	Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 101 + line 141)	100	-1 478	308 083
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	1 925 211	1 824 601
B.I.	Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)	102	35 285	32 618
B.I.1.	Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)	103	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Net value of contract (316A)	107	0	0
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Other non-current liabilities (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Long-term advance payments received (475A)	111	0	0
7.	Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112	0	0
8.	Bonds issued (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Liabilities related to social fund (472)	114	35 285	32 618
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116	0	0
12.	Deferred tax liability (481A)	117	0	0
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118	0	0
B.II.1.	Legal provisions (451A)	119	0	0
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)	122	1 750 099	1 615 358
B.IV.1.	Trade liabilities - total (lines 124 to 126)	123	1 396 206	1 366 088
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	874 604	120 540
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	521 602	1 245 548
2.	Net value of contract (316A)	127	91 300	0
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	115 518	132 905
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	76 072	86 594
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	25 795	29 317
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134	0	0
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	45 208	454
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	139 827	176 625
B.V.1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	49 310	79 788
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	90 517	96 837
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A /-/255A)	140	0	0
C.	Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)	141	4 705	0
C.1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142	0	0
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143	0	0
3.	Deferred income - long-term (384A)	144	0	0
4.	Deferred income - short-term (384A)	145	4 705	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
*	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	7 293 747	11820287,42
**	Operating income - total (lines 03 to 09)	02	7 390 125	11 858 344
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03	109 257	221 752
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04	6 433 067	10 337 090
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	587 897	539 626
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06	-99 456	-30 674
V.	Own work capitalized (account group 62)	07	0	0
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08	163 526	732 738
VII.	Other operating income (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	195 834	57 812
**	Operating expenses - total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26	10	7 347 734	11 466 736
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11	98 687	176 212
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	2 300 458	4 051 163
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13	131 023	197 496
D.	Services (account group 51)	14	1 559 427	2 702 170
E.	Personnel expenses - total (lines 16 to 19)	15	2 804 142	3 345 273
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	2 011 596	2 427 723
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17	0	0
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	713 541	821 487
4.	Social expenses (527, 528)	19	79 005	96 063
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	2 232	2 763
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23)	21	249 377	295 073
G.1.	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	249 377	304 909
2.	Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23	0	-9 836
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24	148 295	659 541

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	0	0
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	54 093	37 045
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	42 391	391 608
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	2 941 170	3 940 753
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	39 800	4 498
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (661)	30	0	0
IX.	Income from non-current financial assets (lines 32 to 34)	31	0	0
IX.1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)	32	0	0
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33	0	0
3.	Other income from securities and ownership interests (665A)	34	0	0
X.	Income from current financial assets - total (lines 36 to 38)	35	0	0
X.1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)	36	0	0
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A)	37	0	0
3.	Other income from current financial assets (666A)	38	0	0
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39	0	0
XI.1.	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40	0	0
2.	Other interest income (662A)	41	0	0
XII.	Exchange rate gains (663)	42	39 800	4 498
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43	0	0
XIV.	Other income from financial activities (668)	44	0	0
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	7 077	13 271
K.	Securities and shares sold (561)	46	0	0
L.	Expenses related to current financial assets (566)	47	0	0
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (565)	48	0	0
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49	0	0
N.1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50	0	0

DIČ: 2020290470

IČO: 35866772

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
2.	Other interest expenses (562A)	51	0	0
O.	Exchange rate losses (563)	52	4 216	8 216
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)	53	0	0
Q.	Other expenses related to financial activities (568, 569)	54	2 861	5 055
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	32 723	-8 773
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	75 114	382 835
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	76 592	74 752
R.1.	Income tax - current (591, 595)	58	99 644	113 805
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	-23 052	-39 053
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/-596)	60	0	0
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)	61	-1 478	308 083