

Výročná správa 2020

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.



Vypracované dňa: 24.9.2021

Vypracoval: Ing. Tatiana Vojtušová

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov



LEGISLATÍVNY RÁMEC PRE VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Povinné prílohy
- 4) Nepovinné prílohy

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE – ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

Obchodné meno	EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
IČO	36 687 596
DIČ	2022263122
IČ DPH	SK2022263122
Adresa sídla	Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 18847/L
Deň zápisu	17.10.2006
Spoločníci	Exact Systems Sp. z o.o., ul. Focha 53/5, 42-200 Czestochowa, Poľsko
Konatelia spoločnosti	Pawel Aleksander Gos, Radovan Meleš, Leslaw Walaszczyk, Pawel Wieczorek
Webová stránka	www.exactsystems.sk



Štatutárnym orgánom spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravuje Zakladateľská listina spoločnosti.

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE – DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Výsledok hospodárenia 2020	Zisk 371 581,13 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 639,- eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	663,90 eur
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69
Hlavná činnosť	71200 Technické testovanie a analýzy

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Spoločnosť je vlastnená inou spoločnosťou, 100% podiel má spoločnosť Exact Systems Sp. z o.o., ul. Focha 53/5, Czestochowa 42-200, Poľsko.

2) POVINNÉ INFORMÁCIE

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Exact Systems Group pôsobí na trhu od roku 2004 a je popredným poskytovateľom outsourcingových riešení (t.j. kontroly kvality – selekcia, oprava a triedenie častí, komponentov a finálnych produktov) pre automobilový priemysel, spotrebný materiál, elektroniku, ťažký priemysel a ďalšie. V súčasnosti Exact Systems Group spolupracuje s viac ako 2000 dodávateľmi a 900 výrobnými závodmi. V pobočkách (dcérskych spoločnostiach) v 13 krajinách pracuje viac ako 6000 kontrolórov/operátorov na dennej báze.

Kapitálová skupina zahŕňa spoločnosti Exact Systems, Automotive Assembly Systems, od roku 2015 v kontexte ukončenej akvizície spoločnosť CRS Group (Control + Rework Service Sp. z o.o., CRS GmbH, a CRS NV) a od roku 2018 tiež QLS Automotive so sídlom v Portugalsku a Španielsku. V súčasnosti skupina pôsobí v 13 európskych krajinách (Poľsko, Česká republika, Slovensko, Rumunsko, Veľká Británia,



Nemecko, Turecko, Belgicko, Holandsko, Maďarsko, Portugalsko, Španielsko a v Číne).

Dcérska spoločnosť na Slovensku - EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 14.9.2006 a vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Žilina dňa 17.10.2006. Sídlo spoločnosti sa nachádza v Žiline.

V roku 2020 spoločnosť zamestnávala 34 office pracovníkov a vo výrobe na základe pracovného pomeru a dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru spolu 422 zamestnancov (priemer 35 zamestnancov vo výrobe)

Spoločnosť poskytuje služby v oblasti kontroly kvality:

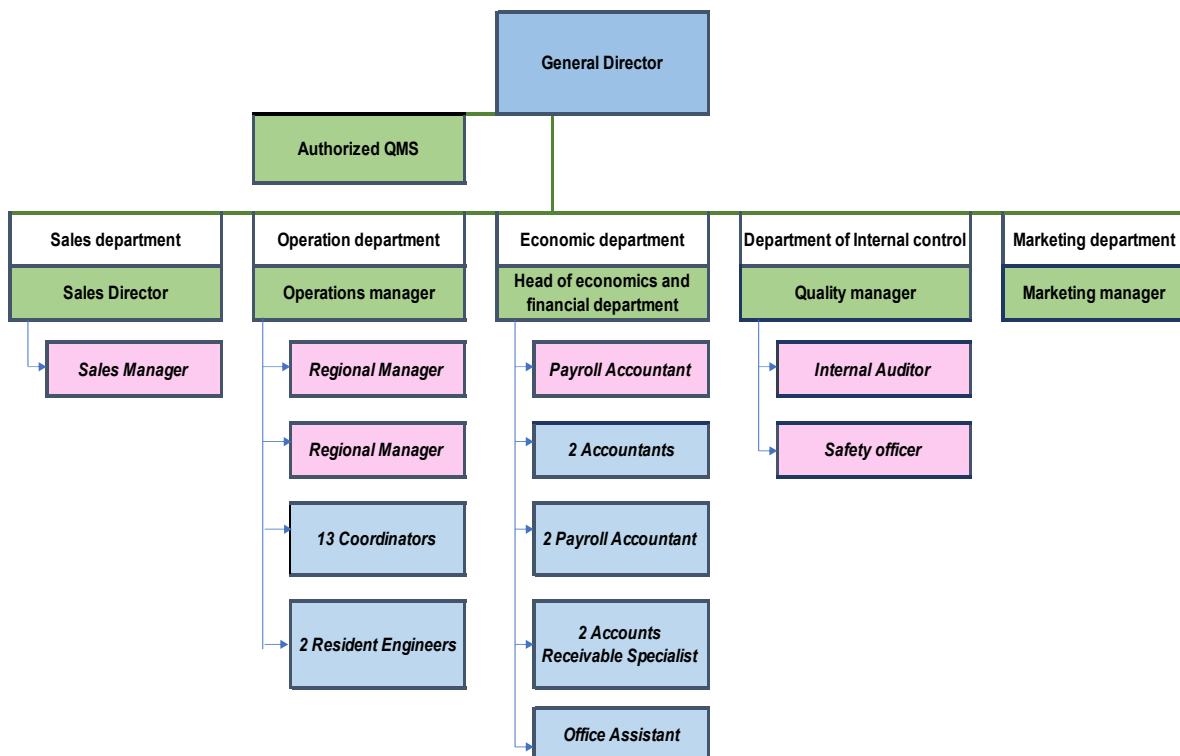
- **Sorting & Rework dodávaných dielov** – služba spočívajúca v kontrole zhody dielov/komponentov podľa špecifikácie alebo pokynov zákazníka,
- **CSL 2 - Controlled Shipping Level II** – služba zahŕňa dodatočnú kontrolu na špecializovanom pracovisku, ktorú vykonávajú kvalifikovaní kontrolóri,
- **Podpora výroby** – predmetom služby je zabezpečenie pracovníkov v oblasti podporných služieb pre oddelenie výroby, logistiky a ostatných služieb podľa požiadaviek zákazníka
- **Rezidentný inžinier** – služba pozostávajúca v zastupovaní zákazníka pri kontaktovaní dodávateľa alebo príjemcu jeho výroby. Vďaka tejto službe má zákazník možnosť rýchlo vyriešiť problém priamo na mieste,
- **Kontrola finálnych komponentov** – služba pozostáva z kontroly finálneho produktu pred odoslaním konečnému zákazníkovi
- **VDA 6.3 Audit** – audit procesov, kompatibilný so štandardom VDA 6.3, ktorého cieľom je poukázať na tie prvky výrobného procesu, ktoré je potrebné zlepšiť.

Spoločnosť kladie veľký dôraz na kvalitu služieb a zodpovednosť a stabilitu pri spolupráci s jej partnermi. Má udelené tieto certifikáty manažérskych systémov (v prílohe):

- Systém manažérstva kvality ISO 9001:2015
- Systém environmentálneho manažérstva ISO 14001:2015
- Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci ISO 45001:2018



Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2020:



Prehľad vybraných ukazovateľov účtovnej závierky:

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	2 805 176	2 970 841
A. Neobežný majetok	221 881	305 004
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	6 613	2 334
A.II Dlhodobý hmotný majetok	215 268	302 670
A.III Dlhodobý finančný majetok	-	-
B. Obežný majetok	2 561 766	2 638 551
B.I Zásoby	22 844	20 476
B.II Dlhodobé pohľadávky	8 497	8 497
B.III Krátkodobé pohľadávky	2 432 582	2 517 414
B.IV Krátkodobý finančný majetok	-	-
B. V Finančné účty	97 843	92 164
C. Časové rozlíšenie	21 529	27 286

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2 805 176	2 970 841
A. Vlastné imanie	771 652	550 070
A.1 Základné imanie	6 639	6 639
A.II Emisné ážio	-	-
A.III Ostatné kapitálové fondy	-	-
A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A.V Ostatné fondy zo zisku	-	-
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	392 768	229 732
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	371 581	313 035



B. Závazky	2 033 524	2 393 500
B.I Dlhodobé záväzky	58 045	71 156
B.II Dlhodobé rezervy	-	-
B.III Dlhodobé bankové úvery	-	-
B. IV Krátkodobé záväzky	1 910 346	2 231 792
B.V Krátkodobé rezervy	65 133	90 552
B.VI Bežné bankové úvery	-	-
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	-	-
C. Časové rozlíšenie		27 271

Komentár k súvahe – aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok predstavujú hlavne osobné automobily spoločnosti- kúpa je financovaná cez autokredit – najmä cez spoločnosť Volkswagen finančné služby. Spoločnosť odpisuje aj majetok, ktorý nespĺňa ocenenie podľa zákona o dani z príjmov, teda obstarávacia cena nie je vyššia ako 1.700,- € na základe internej smernice. Majetok je rozdelený do troch skupín: pracovné náradie, kancelárske vybavenie a výpočtová technika. Zároveň spoločnosť hospodári s vlastným nehmotným majetkom, ktorý tvoria rôzne softwéry. Softwéry, boli vytvorené na základe požiadavky spoločnosti, aby mohla interne lepšie komunikovať s jednotlivými oddeleniami a zobrazovať hospodárske výsledky po jednotlivých zákazkách a koordinátoroch, sledovať vývoj pohľadávok podľa jednotlivých faktúr, partneroch, generovať upomienky a zabezpečovať logistiku prijatých a odoslaných dielov z externého skladu podľa požiadaviek klienta.

Celkový objem krátkodobých pohľadávok mierne klesol oproti predchádzajúcemu obdobiu, cca o 3,37% ,ale pohľadávky z obchodného styku vzrástli oproti predchádzajúcemu obdobiu o 5,26%. Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú sumu 302 879,46 eur, z čoho 85,79% je po lehote splatnosti do 30 dní, pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní predstavujú z celkovej sumy pohľadávok po lehote splatnosti 7,60% a k nim sú vytvorené opravné položky vo výške 99,19% t.j. 22 836,63 eur. Oproti roku 2019 došlo k výraznému zlepšeniu úhrady pohľadávok od klientov aj v dôsledku pravidelnej kontroly saldokonta pohľadávok, pripomínania blížiaceho dátumu splatnosti faktúr klientom, posielanie pripomienok a upomienok klientom.



Časové rozlíšenie aktív predstavujú bežné náklady budúcich období časovo rozlíšené (60,44%), ktoré sa týkajú nasledujúceho účtovného obdobia a náklady na povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie vozidiel spoločnosti (39,56 %).

Komentár k súvahe – pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6.639,- € zapísané v obchodnom registri je splatené. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Zakladateľskou listinou spoločnosti a Obchodným zákonníkom. Nerozdelený zisk sa zvýšil o sumu 152737,15 eur, ktorá predstavuje časť hospodárskeho výsledku po zdanení za rok 2019, ktorú sa rozhodol spoločník ponechať v spoločnosti.

Celkové záväzky sú v sume 2 033 524,91 €. Celkové záväzky v roku 2020 poklesli oproti roku 2019 o 359 974,87,- € (15,04%). Zníženie záväzkov spôsobilo najmä splatenie záväzkov z obchodného styku spoločníkovi z rokov 2017,2018,2019 v sume 495 758,05 € (pokles o 70,34%). Na konci roka 2020 sa ostatné záväzky z obchodného styku voči tretím stranám zvýšili o 11,41% oproti roku 2019 v dôsledku zvýšeného nárastu zákaziek najmä na prelome 3-4Q/2020. Z tohoto zvýšeného objemu záväzkov z obchodného styku voči tretím osobám boli záväzky v lehote splatnosti vo výške 601 652,01(97,65%) a v lehote po splatnosti vo výške 14 488,82€ (2,35%). V januári a februári 2021 boli záväzky z obchodného styku voči tretím stranám uhradené.

Krátkodobé rezervy v sume 65 132,69€ predstavujú vytvorené rezervy na nevyčerpané dovolenky a audit účtovnej závierky.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
ČISTÝ OBRAT	7 706 902	8 659 751
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	7 783 299	8 737 013
I. Tržby z predaja tovaru	8 474	8 698
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	-	-
III. Tržby z predaja služieb	7 698 428	8 651 052
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-	-
V. Aktivácia	-	-



VI. Tržby z predaja dlhodobého majetku a zásob	20 917	40 042
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	55 480	37 221
Náklady na hospodársku činnosť spolu	7 359 399	8 408 360
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 266	2 846
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	110 122	175 281
C. Opravné položky k zásobám	-	-
D. Služby	4 927 480	5 215 620
E. Osobné náklady	2 086 887	2 785 860
F. Dane a poplatky	3 676	22 054
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	139 147	150 577
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	13 663	13 264
I. Opravné položky k pohľadávkam	-9 423	-27 757
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	86 581	70 615
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	423 900	328 653
Výnosy z finančnej činnosti	60	12
Náklady na finančnú činnosť	16 693	15 630
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-16 633	-15 618
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	407 267	313 035
Daň z príjmov splatná	35 686	-
Daň z príjmov odložená	-	-
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	371 581	313 035

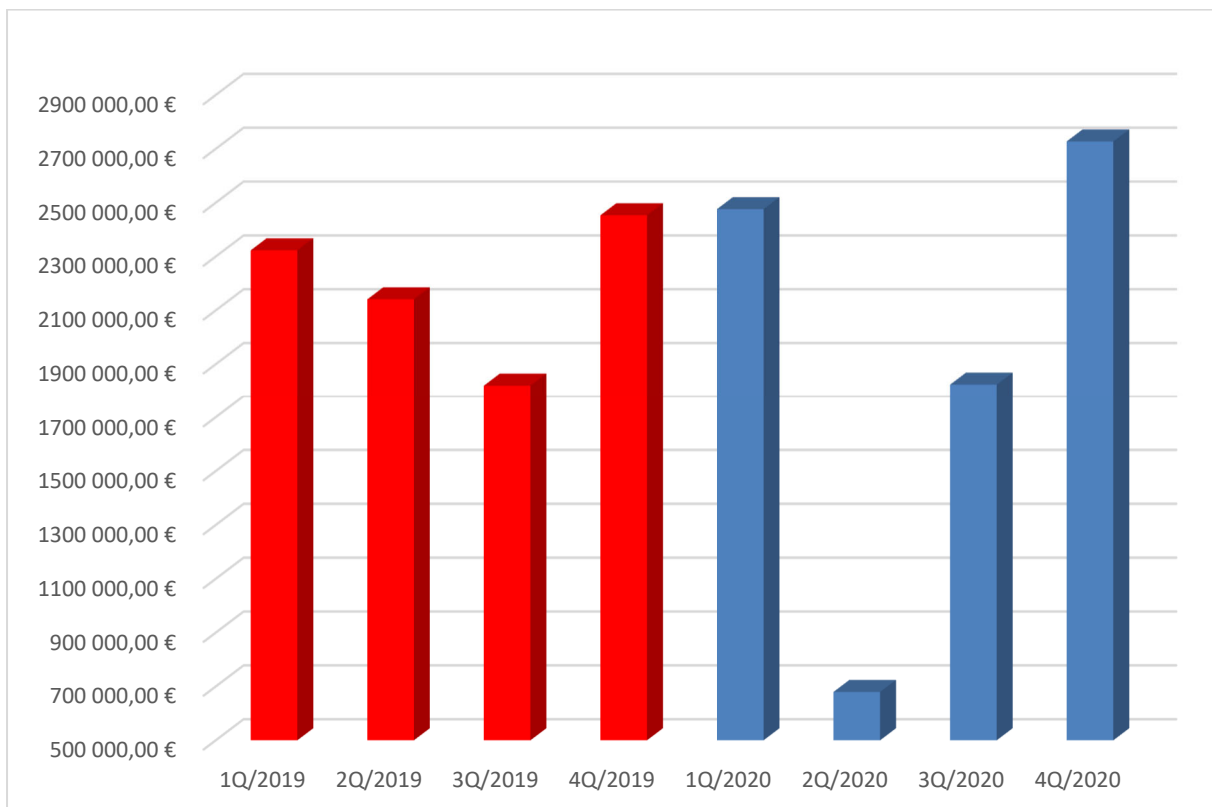
Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosti v roku 2020 poklesli oproti roku 2019 po o 11 % najmä z dôvodu vypuknutia celosvetovej pandémie COVID-19 a vyhlásením Slovenskej vlády núdzový stav. Tržby poklesli najmä v 4-5 mesiaci /2020 (v daných mesiacoch spoločnosť vykazovala stratu), kedy boli prevádzky aj v automobilovom priemysle zatvorené. Obrat k nárastu tržieb nastal od septembra 2020 kedy tržby začali rásť a dosahovať firemné maximá a tento trend sa udržal až do konca roka 2020.



Kvartálne výnosy spoločnosti kolísali kvôli vyššie uvedenému dôvodu v 1Q/2020 boli výnosy 2,4 mil eur ,avšak už v 2Q/2020 dochádza poklesu výnosov len na hodnotu 679 tis eur, v 3Q/2020 sa výnosy opäť začali zvyšovať a dosahovali sumu 1,8 mil eur ,najvyššie výnosy dosiahla spoločnosť v 4. štvrťroku, kedy predstavovali hodnotu 2,7 milióna eur.

Graf - Vývoj výnosov z hospodárskej činnosti v rokoch 2019-2020 po kvartáloch

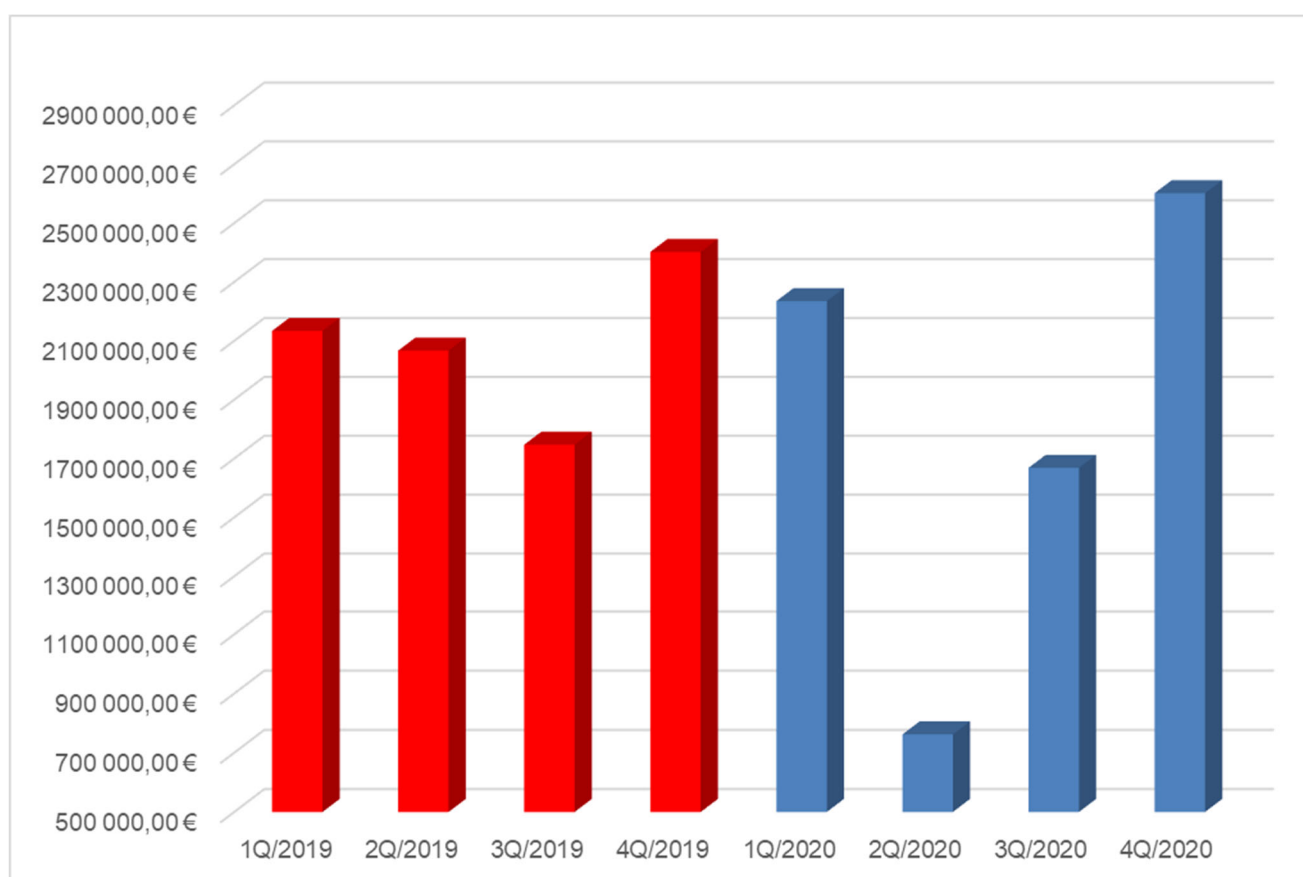


Náklady na hospodársku činnosť spoločnosti v roku 2020 poklesli oproti roku 2019 o 12,48% najmä z dôvodu prijímania preventívnych opatrení na vzniknutú situáciu šírenia sa nového typu vírusu COVID19, kedy zákazníci prerušovali svoju činnosť. Cieľom spoločnosti bolo zabezpečiť nepretržité fungovanie a naďalej zabezpečiť poskytovanie svojich služieb v rámci možnosti novovzniknutej situácií. Napriek však výpadku výnosov a ich vplyvu na likviditu, spoločnosť disponovala dostatočnou likviditou na pokrytie výpadku výnosov a úhrady neočakávaných nákladov a nepožiadala o čerpanie štátnej dotácie. Pokles jednotlivých druhov nákladov na hospodársku činnosť oproti roku 2019 bol následovný: náklady na spotrebu materiálu



a energie poklesli o 37,17%, náklady na služby poklesli o 5,52% , osobné náklady poklesli o 25,09% , dane a poplatky poklesli o 83,33% o a odpisy poklesli o 7,59%.

Výška kvartálných nákladov na hospodársku činnosť spoločnosti kolísali podobne ako výnosy. V 1Q/2020 boli náklady na hospodársku činnosť 2,2 mil eur ,avšak už v 2Q/2020 dochádza poklesu nákladov na výšku 762 016 eur, v 3Q/2020 sa náklady opäť začali zvyšovať a dosahovali sumu 1,66 mil eur a najvyššie náklady dosiahla spoločnosť v 4. štvrtroku, kedy predstavovali hodnotu 2,6 milióna eur.



b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu a Slovenská vláda vyhlásila dňa 16. marca 2020 núdzový stav.

V súčasnosti sa so šírením nového typu vírusu COVID19 po celom svete postupne prijímajú preventívne opatrenia, v dôsledku čoho niektorí naši zákazníci prerušujú svoju činnosť. Vedenie spoločnosti v súčasnosti posudzuje možný vplyv týchto výpadkov na činnosť spoločnosti a tomu prispôsobuje aj poskytovanie svojich služieb.

Vedenie nepredpokladá, že by súčasné opatrenia u klientskej báze spoločnosti mali mať významný vplyv na hospodárenie spoločnosti za rok 2021 a likviditu spoločnosti. Spoločnosť v súčasnosti tieto predpoklady pravidelne prehodnocuje, avšak tieto predpoklady sa môžu meniť vzhľadom na budúci vývoj situácie.

Spoločnosť zhodnotila možný vplyv očakávaného výpadku výnosov a ich vplyvu na plánované hospodárenie a likviditu, je však presvedčená, že po zohľadnení týchto výpadkov disponuje dostatočnou likviditou na to, aby vedela pokryť aj tento možný výpadok ako aj zabezpečila nepretržité pokračovanie spoločnosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Slovensko sa v súvislosti s globálnou pandémiou COVID 19 a prevažným zameraním na proexportnú politiku ocitlo v zložitej ekonomickej situácii čo spôsobilo výrazný pokles výnosov spoločnosti v apríli a máji 2020. Neustálym sledovaním vývoja situácie, prijímaním účinných aj reštrikčných opatrení sa vedenie spoločnosti snaží minimalizovať dopady celosvetovej pandémie na činnosť spoločnosti a čo v najkratšom čase zabezpečiť dosahovanie výnosoch z predchádzajúcich období.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.



f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločník predpokladá v rozhodnutí jediného spoločníka, ktorým bude schvaľovať účtovnú závierku za rok 2020, hospodársky výsledok po zdanení za rok 2020 vo výške 371 581,13 eur ponechať v spoločnosti na nerozdelenom zisku.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

3) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020



4) Nepovinné prílohy

- Systém manažérstva kvality ISO 9001:2015
- Systém environmentálneho manažérstva ISO 14001:2015
- Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci ISO 45001:2018

Exact Systems Capital Group

Belgium	Poland
China	Portugal
Czech Republic	Romania
Germany	Russia
Great Britain	Slovakia
Hungary	Turkey
Netherlands	Spain



Let's have it under control with

www.extranet360.com



QSCert We cover credibility

QSCert, spol. s r. o.
Certification Body of Management Systems
E. P. Voljarskeho 1, 969 01 Zvolen, Slovak Republic

IAF
SNAS
Reg. No. 091/Q-080

týmto udeľuje
CERTIFIKÁT
ktorým potvrdzuje, že spoločnosť
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
zaviedla a používa systém manažerstva kvality podľa normy
ISO 9001:2015
v oblasti:
Kontrola, triedenie a oprava dielov pre automobilový a strojársky priemysel.

Certifikované lokality: Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
Agátová 22, 841 01 Bratislava
Vráždite 179, 908 49 Vráždite
Nábrežie Oravy 625, 026 01 Dolný Kubín

Na základe certifikačného auditu, protokol č. 5116/20 bolo preukázané, že manažerský systém spĺňa požiadavky vyššie uvedenej normy.

Certifikát č.: Q - 5116/20
Dátum prvotnej certifikácie: 28.02.2011
Dátum vydania certifikátu: 04.03.2020
Dátum platnosti: 24.02.2025

Tento certifikát je platný iba ak je uvedený medzi platnými certifikátmi na www.qscert.com

Ing. Marcel Šlích
riaditeľ certifikačného orgánu

QSCert We cover credibility

QSCert, spol. s r. o.
Certification Body of Management Systems
E. P. Voljarskeho 1, 969 01 Zvolen, Slovak Republic

IAF
SNAS
Reg. No. 091/R-128

týmto udeľuje
CERTIFIKÁT
ktorým potvrdzuje, že spoločnosť
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
zaviedla a používa systém environmentálneho manažerstva podľa normy
ISO 14001:2015
v oblasti:
Kontrola, triedenie a oprava dielov pre automobilový a strojársky priemysel.

Certifikované lokality: Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
Agátová 22, 841 01 Bratislava
Vráždite 179, 908 49 Vráždite
Nábrežie Oravy 625, 026 01 Dolný Kubín

Na základe certifikačného auditu, protokol č. 5116/20 bolo preukázané, že manažerský systém spĺňa požiadavky vyššie uvedenej normy.

Certifikát č.: E - 5116/20
Dátum prvotnej certifikácie: 01.04.2014
Dátum vydania certifikátu: 04.03.2020
Dátum platnosti: 24.02.2025

Tento certifikát je platný iba ak je uvedený medzi platnými certifikátmi na www.qscert.com

Ing. Marcel Šlích
riaditeľ certifikačného orgánu

QSCert We cover credibility

QSCert, spol. s r. o.
Certification Body of Management Systems
E. P. Voljarskeho 1, 969 01 Zvolen, Slovak Republic

IAF
SNAS
Reg. No. 091/R-129

týmto udeľuje
CERTIFIKÁT
ktorým potvrdzuje, že spoločnosť
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
zaviedla a používa systém manažerstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa normy
ISO 45001:2018
v oblasti:
Kontrola, triedenie a oprava dielov pre automobilový a strojársky priemysel.

Certifikované lokality: Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
Agátová 22, 841 01 Bratislava
Vráždite 179, 908 49 Vráždite
Nábrežie Oravy 625, 026 01 Dolný Kubín

Na základe certifikačného auditu, protokol č. 5116/20 bolo preukázané, že manažerský systém spĺňa požiadavky vyššie uvedenej normy.

Certifikát č.: O - 5116/20
Dátum prvotnej certifikácie: 01.04.2014
Dátum vydania certifikátu: 04.03.2020
Dátum platnosti: 24.02.2025

Tento certifikát je platný iba ak je uvedený medzi platnými certifikátmi na www.qscert.com

Ing. Marcel Šlích
riaditeľ certifikačného orgánu



**Správa audítora
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2020**

**EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
Žilina, Slovenská republika**

Obsah

Správa audítora

Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená k 31. decembru 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

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď obdržíme výročnú správu, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či, 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 uvedieme, 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.

19. mája 2021

Bratislava, Slovenská republika

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



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 6 3 1 2 2	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 0
IČO 3 6 6 8 7 5 9 6	mimoriadna	x veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 0
SK NACE 7 1 . 2 0 . 0	priebežná	(vznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie 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

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J Á N A K A L I N Č I A K A

Číslo

2 2

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 Ž I L I N A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z a p í s a n á v O b c h o d n o m r e g i s t r i

O k r e s n é h o s ú d u Ž i l i n a O d d i e l : S r o V l o ž

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

t a t i a n a . v o j t u s o v a @ e x a c t s y s t e m s . c o m

Zostavená dňa:

2 8 . 0 4 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam štatutárneho orgánu je účtovnou jednotkou:

**EXACT SYSTEMS
SLOVAKIA s.r.o.**
J. Kalinčáka 22, 010 01 Žilina
IČO: 36 687 598 DIČ: 2022263122

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2020 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.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Jána Kalinčiaka 22, 01001, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Spoločnosť je hlavným dodávateľom riešení v oblasti výberu, triedenia a prepracovania dielov, komponentov a konečných výrobkov pre spoločnosti v oblasti automobilového priemyslu v Poľsku, Českej republike a na Slovensku. Hlavnými zákazníkmi sú dodávatelia a subdodávatelia pre automobilový priemysel (Tier I / II Dodávatelia) a výrobcov automobilov (OEM). Taktiež spoločnosť poskytuje služby pre výrobné spoločnosti z oblasti elektronického priemyslu a výroby spotrebného tovaru pre domácnosti

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	107
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	55	80
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné skutočnosti
---------------	-------	--------------	---------------------

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.12.2020

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna mimoriadna priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Exact Systems Sp. z o.o., ul. Ferdynanda Focha 53/5, 42-200 Częstochowa, Poľsko

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Exact Systems Sp. z o.o., ul. Ferdynanda Focha 53/5, 42-200 Częstochowa, Poľsko

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Exact Systems Sp. z o.o., ul. Ferdynanda Focha 53/5, 42-200 Częstochowa, Poľsko

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno Nie

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Spoločnosť pôsobí v sektore, ktorý nebol vypuknutím pandémie COVID-19 významne ovplyvnený a za posledných niekoľko týždňov Spoločnosť vykázala relatívne stabilné alebo dokonca dočasne rastúce predaje a jej činnosť vrátane dodávok bola nepretržitá. Na základe verejne dostupných informácií ku dňu zostavenia účtovnej závierky vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálny vývoj pandémie a jeho očakávaný dopad na Spoločnosť a ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, vrátane opatrení, ktoré už boli prijaté slovenskou vládou a vládami iných krajín, v ktorých pôsobia hlavní obchodní partneri a zákazníci Spoločnosti.

Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, ako i vzhľadom na kroky podniknuté vedením Spoločnosti, vedenie Spoločnosti nepredpokladá priamy okamžitý a významný nepriaznivý vplyv pandémie COVID - 19 na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky. Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺženie obmedzeného režimu, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností keď nastanú.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O 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.

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.

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

Porovnateľné údaje

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		

Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceny	x	Menovitá hodnota, vo valutových pokladniciach sa nákup valút ocenil kurzom nákupu a výdaj peňažných prostriedkov sa oceňoval váženým aritmetickým priemerom
Pohľadávky pri ich vzniku	x	Obstarávacia cena ,pohľadávky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
Závazky pri ich vzniku	x	Obstarávacia cena ,Závazky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		menovitou hodnotou
Daň z príjmov - splatná		menovitou hodnotou

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

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 zrejmé 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.

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 nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. 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

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Stav na začiatku účtovného obdobia		12727							12727
Prírastky		4860							4860
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		17587							17587
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10393							10393
Prírastky		581							581
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		10974							10974
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2334							2334
Stav na konci účtovného obdobia		6613							6613

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10227						10227
Prírastky		2500						2500
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		12727						12727
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10227						10227
Prírastky		166						166
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		10393						10393
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		2334						2334

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19889	600541			69627	428		690485
Prírastky			65255						65255

Úbytky			104492				428		104920
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		19889	561304			69627			650820
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4643	324200			58972			387815
Prírastky		994	128094			9478			138566
Úbytky			90829						90829
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		5637	361465			68450			435552
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15246	276341			10655	428		302670
Stav na konci účtovného obdobia		14252	199839			1177			215268

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19889	598511			69627			688027
Prírastky			134600				428		135028
Úbytky			132570						132570
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		19889	600541			69627	428		690485
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3648	309532			43530			356710
Prírastky		995	133975			15442			150412
Úbytky			119307						119307
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4643	324200			58972			387815
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16241	288979			26097			331317
Stav na konci účtovného obdobia		15246	276341			10655	428		302670

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť obstaráva vozidlá formou autokreditu, kde časť vozidla financuje z vlastných zdrojov a časť financuje formou finančného úveru. Do doby splatenia finančného úveru je spísané záložné právo v prospech spoločnosti ktorá poskytuje záložné

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý majetok		

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	147683	242753
Dlhodobý hmotný majetok celkom	215268	302670
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	101260	10691		20114	69000	22837
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	101260	10691		20114	69000	22837
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	12060	397				12457
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) /391A/	57	89200	10294		20114	69000	10380
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	8497		8497
Dlhodobé pohľadávky spolu		8497		8497
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	2149317	290389	2439706
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	1963	12457	14420
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62	294		294
Daňové pohľadávky a dotácie	63	806		806
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	159	34	193
Krátkodobé pohľadávky spolu		2152539	302880	2455419

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o. uzavrela dňa 21.12.2018 ako ručiteľ spolu s ďalšími osobami ako ručiteľmi Zmluvu o ručení v súvislosti s nasledujúcimi zmluvami o úvere:

- Úver A1 - výška 22.980.000,- PLN
- Úver A2 - výška 3.660.000,- EUR
- Úver A3 - výška 6.800.000,- PLN
- Úver B1 - výška 34.470.000,- PLN
- Úver B2 - výška 5.490.000,- EUR
- Úver B3 - výška 10.200.000,- PLN
- Revolvingový úver - výška 15.000.000,- PLN

Ďalej má spoločnosť uzatvorené záložné zmluvy s poľskou bankou Bank Polska Kasa Opieki S.A., a to:

Zmluva o záložnom práve na hnuťelný majetok – zálohou je majetok spoločnosti, zabezpečená istina je v maximálnej výške 196.216.040,- PLN

Zmluva o zriadení záložného práva k obchodnému podielu – zálohou je obchodný podiel spoločnosti, zabezpečená istina je v maximálnej výške 196.216.040,- PLN

Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam – zálohou sú pohľadávky spoločnosti (bankové pohľadávky a pohľadávky z poistných zmlúv), zabezpečená istina je v maximálnej výške 196.216.040,- PLN

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
------------	--------------------	---------

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
dočasné rozdiely odpisov, neuznanej hodnoty OP k pohľadávkam, neuznané rezervy na audit, nájom, neuhradené záväzky podľa § 17 ods. 19 ZoDP	196950	517553	8497	8497

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	1317	2868
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	100178	89296
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-3652	
Spolu	97843	92164

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	21529	27286
Havarijné a povinné zmluvné poistenie vozidiel rok 2021, poistenie spoločnosti rok 2021	381300	9760	10795
bežné náklady týkajúce sa roka 2021 (nájmy, diaľničné známky, tel.poplatky)	381900,3811	11769	16491
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	6639	6639
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- EXACT SYSTEMS Sp. z o.o.(100%)	6639	6639
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6639	6639

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov			
Prídel do sociálneho fondu			
Prídel na zvýšenie základného imania			
Úhrada straty minulých období		10298	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		152737	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		150000	371581
Iné			
Spolu		313035	371581

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na dovolenku	59800	53563	53233	6897	53233
Rezerva na audit UZ	11500	11900	11500		11900
Rezerva na odmeny	16252		16252		
Rezerva na smernicu	3000			3000	
súčet	90552	65463	80985	9897	65133

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na dovolenku	84903		25103		59800
Rezerva na audit	10100	11500	10100		11500
Rezerva na trans.dokumentáciu	3000				3000
rezerva na odmeny štat.orgán		16252			16252
súčet	98003	27752	35203		90552

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1221990	1260411
Záväzky po lehote splatnosti	811534	1133089

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
Dlhodobé záväzky	58045	6805	51240		
Krátkodobé záväzky	1910346	1910346			
rezervy	65133	65133			
Spolu	2033524	1982284	51240		

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť eviduje ostatné dlhodobé a krátkodobé záväzky rozdelené podľa doby splatnosti za poskytnutie autoúveru pri kúpe osobných motorových vozidiel. Pri kúpe je časť zaplatená vlastnými prostriedkami a zvyšná časť je prefinancovaná autoúverom, ktorý je krytý do doby splatenia autoúveru záložným právom na vozidlo.

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Ostatné dlhodobé a krátkodobé záväzky účet 479	114447	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	6664	-4517
odpočítateľné	-386	-4517
zdaniteľné	7050	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-203615	-513036
odpočítateľné	-203615	-513036
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	41360	108686
Uplatená daňová pohľadávka	8497	8497
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	4445	2580
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6302	10152
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6301	10152
Čerpanie sociálneho fondu	3941	8287
Konečný zostatok sociálneho fondu	6805	4445

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		27271
cash back za rok 2019			27271
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) predstavuje tržby za predaj služieb rozdelených na tuzemsko a zahraničie, Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad) predstavuje tržby za predaj tovaru rozdelených na tuzemsko a zahraničie

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Služby	Služby	tovar	tovar
Tuzemsko -	7349735	7970692	7122	5909
Zahraníče -	348693	680360	1352	2789
Spolu	7698428	8651052	8474	8698

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	76397	77263
tržby z predaja majetku	20917	40042
náhrady od poisťovní (39009eur) a úroky z omeškania faktúr(14816 eur) ostatné výnosy z hosp.činnosti (1655)	55480	37221
Finančné výnosy, z toho:	60	12
Kurzové zisky, z toho:	60	12
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	2086887	2785860
- mzdy	16	1482051	1977994
- ostatné náklady na závislú činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	496407	661184
- sociálne zabezpečenie	19	108429	146682

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kontrola kvality výrobkov	4100214	4482019
Licenčné poplatky	194472	86502
ostatné služby	632794	647099
súčet	4927480	5215620

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náhrady od poisťovní -	22611	
poistenie vozidiel - havarijné,povinné zmluvné poistenie	22165	28779
poistenie spoločnosti	4660	2642
dary	15386	21243
ostatné náklady na hospodársku činnosť	21759	17951

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	269	382
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	5	76
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	16424	15248
úroky z pôžičiek	4923	1493
úroky z autokreditov	6950	9426
bankové poplatky	4551	4329

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12990	12320
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11900	11500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	1090	820
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	1		7706902	8659751
- Výrobky	4			
- Tovar	3	tuzemsko	7122	8698
- Tovar	3	Zahraničie	1352	8698
- Služby	5	tuzemsko	7349735	8651052
- Služby	5	Zahraničie	348693	8651052
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	taketo udalosti nenastali		
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	taketo udalosti nenastali		
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	taketo udalosti nenastali		
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti	taketo udalosti nenastali		
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku	taketo udalosti nenastali		
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)	taketo udalosti nenastali		
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	taketo udalosti nenastali		
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy	taketo udalosti nenastali		
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy	taketo udalosti nenastali		

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv	licenčné poplatky	194471	142640			
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
dcérske účtovné jednotky	bežné služby, refakturácia	6104	13758		12457	
spoločné účtovné jednotky						
pridružené účtovné jednotky						
klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky	fakturácia služieb	73300				
ostatné spriaznené osoby						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv	refakt. služieb	2988	612			
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv	kontrola kvality	662	662			
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv	refakturácia poistenia spoločnosti	5921				

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Finančná odmena	16252					

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

V roku 2020 spoločnosť nevyplácala podiely na zisku. Bol zúčtovaný predpis na vyplatenie podielu na zisku vo výške 150.000 eur, ktorý je splatný najneskôr do 31.12.2021

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	------------	------------

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	6639				6639
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	240030			152737	392768
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)	-10298			10298	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	313035	371581	150000	-163035	371581
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					
súčet		550070	371581	150000		771652

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	6639				6639
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	240030				240030
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)	-10298				-10298
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	162552	313035	162552		313035
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					
Súčet		399587	313035	162552		550070

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

iv
or

Strana: 1

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	407 267,22	313 035,24
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	208 442,40	199 672,52
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	139 147,19	150 577,13
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	78 423,49	70 752,79
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-21 514,04	-75,44
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	11 873,42	10 918,53
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 253,59	-26 777,92
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	7 765,93	-5 722,57
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-512 798,04	-240 134,29
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-114 828,65	161 630,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-395 600,96	-396 115,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 368,43	-5 649,29
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	102 911,58	272 573,47
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-11 873,42	-10 918,53
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	91 038,16	261 654,94
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	199 661,04	-396 442,12
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.)	290 699,20	-134 787,18
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-2 500,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-65 255,27	-135 027,78
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20 916,68	40 041,66
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.)	-44 338,59	-97 486,12
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8.)	-240 681,59	-227 583,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	53 272,00	112 587,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-108 953,59	-125 170,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	220 000,00	239 000,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-405 000,00	-454 000,00
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-240 681,59	-227 583,00
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	5 679,02	-459 856,30
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	92 164,33	552 020,63
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	97 843,35	92 164,33
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	97 843,35	92 164,33

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama



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

Dodatok správy nezávislého audítora vydané dňa 19. mája 2021, týkajúci sa výročnej správy

v zmysle § 27 odsek 6 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“)

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2020. K účtovnej závierke sme dňa 19. mája 2021 vydali nemodifikovanú správu nezávislého audítora.

Tento dodatok dopĺňa vyššie uvedenú správu audítora výlučne len s ohľadom na nasledujúce informácie:

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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme po jej obdržaní 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.

8. novembra 2021
Bratislava, Slovenská republika



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

Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745