

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DIGI SLOVAKIA, s.r.o.
Röntgenova 26
851 01 Bratislava

Spoločnosť DIGI SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. februára 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. októbra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I, oddiel ISro, vložka č.24813/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- poskytovanie elektronických komunikačných sietí a elektronických komunikačných služieb
- montáž káblových rozvodov, stavba, prevádzkovanie, údržba káblových rozvodov
- poskytovanie služieb v rozsahu voľnej živnosti
- internet – spracovanie dát a súvisiace činnosti
- retransmisia
- vysielanie televíznej programovej služby
- celoplošné digitálne vysielanie televíznej programovej služby

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 8. marca 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Slovak Telekom, a.s., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Slovak Telekom, a.s. so sídlom Bajkalská 28, 817 62 Bratislava. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Deutsche Telekom, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Telekom AG so sídlom Friedrich Ebert Allee 140, Bonn, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	162	155
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	158	157
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	11	11

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. septembra 2013 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Ing. Marcel Šatanek (od 29. augusta 2013) Ing. Michal Dulanský (od 16. mája 2020)	Ing. Marcel Šatanek (od 29. augusta 2013) Ing. Michal Dulanský (od 16. mája 2020)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Slovak Telekom, a.s.	5 152 230	100	100	100	0
Spolu	5 152 230	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci zavedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerná	25
Ocenené práva (licencie na športové práva)	Viac ako 12 mesiacov	Rovnomerná	Podľa počtu mes.
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	1	jednorazovo do spotreby	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, s výnimkou zariadení pre príjem satelitnej televízie a internetu (set-top boxy, CA moduly, routre), sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby (technické zhodnotenie prenajatých stavieb)	10	Rovnomerná	10
Samostatný hnutelný majetok	4	Rovnomerná	25
Koncové zariadenia nová služba	6	Rovnomerná	6
Telekomunikačné rozvody	8 – 20	Rovnomerná	12,5 – 5
Ostatné	6 -12	Rovnomerná	16,67 - 8,3

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Informácia o prípadnej zmene životnosti majetku

U všetkých typov majetku zostávajú životnosti nezmenené oproti roku 2020

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčínov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke..

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa v prípade potreby tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na :

- bonusy a odmeny
- nevyčerpané dovolenky zamestnancov – mzdy
- rezerva na programy a produkciu
- rezerva na energie, inštalácie a poplatky
- ostatné

i) Závazky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb satelitnej televízie (DTH), služieb káblovej televízie (CATV), poskytovania internetového pripojenia (NET) a služieb celoplošného vysielanie televíznej programovej služby DIGI SPORT a PREMIER SPORT.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav k 1.1.2021	0	197 915	12 032 787	0	0	0	273 146	0	12 503 848
Prírastky	0	0	0	0	0	0	710 408	0	710 408
Úbytky	0	0	8 496 525	0	0	0	0	0	8 496 525
Presuny	0	2 100	789 146	0	0	0	- 791 246	0	0
Stav k 31.12.2021	0	200 015	4 325 408	0	0	0	192 308	0	4 717 731
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	170 026	9 163 384	0	0	0	0	0	9 333 410
Prírastky	0	21 861	2 576 868	0	0	0	0	0	2 598 729
Úbytky	0	0	8 496 525	0	0	0	0	0	8 496 525
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	191 887	3 243 727	0	0	0	0	0	3 435 614
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	0	27 859	2 869 403	0	0	0	273 146	0	3 170 438
Stav k 31.12.2021	0	8 128	1 081 681	0	0	0	192 308	0	1 282 117

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	191 648	17 670 587	0	0	385 500	0	18 247 735
Prírastky	0	0	0	0	0	279 413	0	279 413
Úbytky	0	0	6 023 300	0	0	0	0	6 023 300
Presuny	0	6 267	385 500	0	0	-391 767	0	0
Stav k 31.12.2020	0	197 915	12 032 787	0	0	273 146	0	12 503 848
Oprávkový								
Stav k 1.1.2020	0	141 950	11 197 369	0	0	0	0	11 339 319
Prírastky	0	28 076	3 989 315	0	0	0	0	4 017 391
Úbytky	0	0	6 023 300	0	0	0	0	6 023 300
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	170 026	9 163 384	0	0	0	0	9 333 410
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	49 698	6 473 218	0	0	385 500	0	6 908 416
Stav k 31.12.2020	0	27 889	2 869 403	0	0	273 146	0	3 170 438

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			Prírastky	Úbytky						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2021	0	208 935	30 260 633	0	0	0	0	0	0	30 469 568
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	1 699 459	108 959	1 808 418
Úbytky	0	0	1 685 414	0	0	0	0	0	0	1 685 414
Presuny	0	0	1 699 459	0	0	0	-1 699 459	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	208 935	30 274 678	0	0	0	0	108 959	0	30 592 572
Oprávkový										
Stav k 1.1.2021	0	196 543	25 389 039	0	0	0	0	0	0	25 585 582
Prírastky	0	5 817	1 847 246	0	0	0	0	0	0	1 853 063
Úbytky	0	0	1 685 414	0	0	0	0	0	0	1 685 414
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	202 360	25 550 871	0	0	0	0	0	0	25 753 231
Opravné položky										
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2021	0	12 392	4 871 594	0	0	0	0	0	0	4 883 986
Stav k 31.12.2021	0	6 575	4 723 807	0	0	0	0	108 959	0	4 839 341

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	83 444	0	0	0	83 444
Zásoby spolu	83 444	0	0	0	83 444

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky v minulosti. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou, nakoľko u týchto zásob nepredpokladáme využitie pri inštaláciách, a predpokladáme jeho predaj ako nepotrebného materiálu za znížené predajné ceny

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	108 514	0	0	25 070	83 444
Zásoby spolu	108 514	0	0	25 070	83 444

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 320 100	816 824	0	0	2 136 924
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 320 100	816 824	0	0	2 136 924
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	219 602	0	0	0	219 602
Iné pohľadávky	219 602	0	0	0	219 602
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 539 702	816 824	0	0	2 356 526

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 314 754	908 334	0	902 988	1 320 100
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 314 754	908 334	0	902 988	1 320 100
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	221 487	0	0	1 885	219 602
Iné pohľadávky	221 487	0	0	1 885	219 602
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 536 241	908 334	0	904 873	1 539 702

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 178 765	2 491 855	5 670 620
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	123 588	0	123 588
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 055 177	2 491 855	5 547 032
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	204 116	219 602	423 718
Daňové pohľadávky a dotácie	191 494	0	191 494
Iné pohľadávky	12 622	219 602	232 224
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 382 881	2 711 457	6 094 338

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 398 447	1 795 668	6 194 115
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 078 692	0	1 078 692
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 319 755	1 795 668	5 115 423
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	381 265	219 602	600 867
Daňové pohľadávky a dotácie	368 995	0	368 995
Iné pohľadávky	12 270	219 602	231 872
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 779 712	2 015 270	6 794 982

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 18.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	135 205	165 889
Poistné, nájmy neb. Priestorov, športové práva	111 880	140 513
Iné	23 325	25 376
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	73 726	59 153
Produkcia a distribúcia	73 726	59 153
Spolu	208 931	225 042

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 20.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 475	2 536
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 237	26 724
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 237	26 724
Čerpanie sociálneho fondu	21 036	22 785
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 676	6 475

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 20.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	11 676	0	11 676
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	11 676	0	11 676
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	11 676	0	11 676

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 148 955	63 710	8 212 665
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 981 700	0	3 981 700
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 167 224	63 710	4 230 965
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	340 195	0	340 195
Záväzky voči zamestnancom	0	0	148 698	0	148 698
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	96 878	0	96 878
Daňové záväzky a dotácie	0	0	94 362	0	94 362
Iné záväzky	0	0	257	0	257
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 489 150	63 710	8 552 860

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	43 448	0	0	43 448
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	43 448	0	0	43 448
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	6 475	0	6 475
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	6 475	0	6 475
Dlhodobé záväzky spolu	0	43 448	6 475	0	49 923
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	10 949 955	269 812	11 219 767
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 686 360	0	5 686 360
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 263 595	269 812	5 533 407
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	520 085	0	520 085
Záväzky voči zamestnancom	0	0	181 148	0	181 148
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	124 392	0	124 392
Daňové záväzky a dotácie	0	0	212 943	0	212 943
Iné záväzky	0	0	1 602	0	1 602
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	11 470 040	269 812	11 739 852

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2021
	1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 079 672	3 421 062	846 284	489 531	6 164 919
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	149 463	131 483	145 054	4 409	131 483
Rezervy na dovolenky	149 463	131 483	145 054	4 409	131 483
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 930 209	3 289 578	701 229	485 122	6 033 436
Rezerva na bonusy a odmeny	360 000	411 711	381 711	0	390 000
Rezerva na programy a produkciu	2 779 227	1 949 604	16 710	413 932	4 298 189
Rezerva na energie, inštalácie a poplatky	470 623	734 848	126 516	27 140	1 051 815
Ostatné rezervy	320 359	193 415	176 293	44 049	293 432
Rezervy spolu	4 079 672	3 421 062	846 284	489 531	6 164 919

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2020
	1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 179 002	2 101 129	1 452 770	747 689	4 079 672
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	76 036	149 463	73 574	2 462	149 463
Rezervy na dovolenky	76 036	149 463	73 574	2 462	149 463
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 102 966	1 951 666	1 379 196	745 227	3 930 209
Rezerva na bonusy a odmeny	360 000	412 371	412 371	0	360 000
Rezerva na programy a produkciu	2 763 308	657 575	3 747	637 908	2 779 227
Rezerva na energie, inštalácie a poplatky	406 090	199 981	129 059	6 389	470 623
Ostatné rezervy	573 568	681 740	834 019	100 930	320 359
Rezervy spolu	4 179 002	2 101 129	1 452 770	747 689	4 079 672

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2021	31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 857 242	3 032 861
Vyfakturované služby satelitnej a káblovej televízie, týkajúce sa budúcich období	2 700 935	2 628 369
Vyfakturované služby ostatné, týkajúce sa budúcich období	156 307	404 492
Spolu	2 857 242	3 032 861

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	37 338 907	37 907 417
Tržby z predaja služieb	37 338 907	37 907 417
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	971 953	656 074
Čistý obrat celkom	38 310 860	38 563 491

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za DTH, káblovú televíziu a internet		Tržby za produkciu a technické služby		Ostatné tržby		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	Slovensko	26 326 069	26 047 026	7 088 087	7 943 139	1 362 843	1 485 346	34 777 000
Zahraničie	0	0	2 423 972	2 297 438	137 935	134 468	2 561 907	2 431 906
Spolu	26 326 069	26 047 026	9 512 059	10 240 577	1 500 779	1 619 814	37 338 907	37 907 417

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Predaj materiálu	971 953	844 946
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	111 849	-35 513
Zmluvné pokuty a penále	15 967	15 905
Ostatné	519 875	629 841
Finančné výnosy, z toho:	324 262	234 713
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	164 500	113 410
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	164 500	113 410
	86	72 654

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	21 693 699	18 908 370
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 560	37 006
daňové poradenstvo	33 380	33 006
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 180	4 000
Nákup licencií	21 649 117	18 871 364
Náklady za programy a produkciu	55 845	115 289
Technologické služby	13 756 600	11 838 545
Náklady na poštovné a inkasné poplatky	4 735 554	4 141 719
Nájomné nebytových priestorov	560 220	542 500
Náklady na telekomunikačné služby – telefón	475 301	474 601
Ostatné nájomné	106 885	92 662
Náklady na inzerciu, reklamu	37 874	34 312
Opravy a udržiavanie	1 164 851	1 081 476
Cestovné	272 073	42 197
Prepravné	232	235
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	12 918	13 051
Ostatné	55 315	45 760
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	477 789	449 017
Predaj materiálu	1 062 476	1 071 121
Manká a škody	94 642	-34 710
Zostatková cena predaného IM	87 670	65 905
Odpis pohľadávky	13 096	11 087
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	29 961	38 595
Zmluvné pokuty a penále	816 824	908 334
Ostatné pokuty a penále	5 112	2 073
Ostatné	7 373	-7 122
Finančné náklady, z toho:	7 798	86 959
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	200 119	162 167
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	109 508	91 126
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	7 449	7 804
Ostatné finančné náklady	90 611	71 041
Úroky	18 849	9 178
	71 762	61 863

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	3 480 407	3 506 223
Mzdy	2 490 707	2 511 258
Sociálne poistenie	625 757	634 965
Zdravotné poistenie	245 887	242 381
Sociálne zabezpečenie	118 056	117 619

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-285 770	0	-57 810	-343 580
Pohľadávky	1 238 739	0	524 340	1 763 079
Rezervy	3 930 209	0	2 103 227	6 033 436
Ostatné	53 870	0	344	54 214
Celkom	4 937 048	0	2 570 102	7 507 149
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 036 780	0	539 721	1 576 501
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 036 780	0	539 721	1 576 501
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	1 036 780	0	539 721	1 576 501
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 788 452			8 312 404		
Teoretická daň		1 425 575	21%		1 745 605	21%
Daňovo neuznané náklady	122 371	25 698		908 525	190 790	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	1 451 273		21%	1 936 395		23%
Splatná daň z príjmov	1 990 994		29%	1 952 889		23%
Odložená daň z príjmov	-539 721	-	8%	-16 494	-	0,20%
Celková daň z príjmov	1 451 273		21%	1 936 395		23%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	263 429	211 661
Predaj majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	15 967	13 738
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	7 660
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	9 619	281 015
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 600	-33 747
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	0	-52 050
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 988 073	6 707 866
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	0	13 680
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 427 263	2 431 677
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	611 106	809 901
Iné nákup	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	14 013	1 685
Iné predaj	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	287 842	37 047
Iné predaj	Ostatné spriaznené strany		
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 981 700	4 814 593
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	80 014	877 507
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	43 574	201 184
Iné rezervy + VBO	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	12 290	24 962
Iné rezervy + VBO	Ostatné spriaznené strany	1 620	16 612
Iné PBO	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 000	4 028
Iné PBO	Ostatné spriaznené strany	3 000	3 302

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2021
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 152 230	0	0	0	5 152 230
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	515 223	0	0	0	515 223
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 835 017	0	25 835 017	6 376 009	6 376 009
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 376 009	5 337 179	0	-6 376 009	5 337 179
Vlastné imanie spolu	37 878 479	5 337 179	25 835 017	0	17 380 641

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2020
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 152 230	0	0	0	5 152 230
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	515 223	0	0	0	515 223
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 348 857	0	0	5 486 160	25 835 017
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 486 160	6 376 009	0	-5 486 160	6 376 009
Vlastné imanie spolu	31 502 470	6 376 009	0	0	37 878 479

2. Rozdelenie za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 6 376 009 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2020
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6 376 009
Spolu	6 376 009

3. Rozdelenie za bežný rok 2021

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne:

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku 2021
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 337 179
Spolu	5 337 179

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6 788 452	8 312 404
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 438 697	5 886 922
Odpis zásob	87 670	65 905
Odpis pohľadávky	29 961	38 595
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	816 824	3 461
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	-25 070
Zmena stavu rezerv	2 085 247	-1 552 100
Úrokové náklady (netto)	71 762	61 863
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 871	-4 818
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	55 927
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 315 742	12 843 089
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	686 794	3 439 132
Úbytok (prírastok) zásob	-1 584 362	-1 694 896
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 344 992	-3 312 429
Prevádzkové peňažné toky	10 073 182	11 274 896
Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	10 073 182	11 274 896
Zaplatené úroky	-71 762	-61 863
Zaplatená daň z príjmov	-2 046 860	-1 773 923
Vyplatené dividendy	-25 835 017	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-17 880 457	9 439 110
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 518 827	-1 805 336
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	15 967	15 905
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 502 860	-1 789 431
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	-55 927
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-20 383 317	7 593 752
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	39 715 469	32 121 717
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	19 332 152	39 715 469