

Čl. I Všeobecné informácie

Čl. I (1) Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: **SEZ DK a.s.**

Sídlo: M. R. Štefánika 1831/46, 026 19 Dolný Kubín

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
2. Výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
3. Výroba elektrických svietidiel, zariadení pre motory a vozidlá a signalizácie
4. Výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
5. Výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastov
6. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
7. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
8. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
9. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
10. Galvanizácia kovov
11. Zámočníctvo
12. Prenájom hnuteľných vecí
13. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
14. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
15. Vedenie účtovníctva
16. Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
17. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
18. Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
19. Výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba
20. Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
21. Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
22. Výroba strojov pre hospodárske odvetvia
23. Výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá
24. Prípravné práce k realizácii stavby
25. Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
26. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
27. Počítačové služby
28. Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
29. Správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
30. Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
31. Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
32. Projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
33. Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
34. Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení-elektrických
35. Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení-elektrických
36. Inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení

Čl. I (2) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

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

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená valným zhromaždením dňa 20.05.2021.

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Čl. I (5) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl. I (6) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	192	203
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	193	201
počet vedúcich zamestnancov	13	13

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Východiska pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Všetky informácie o transakciách sú zachytené v súvahe.

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov:

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

Obstarávacou cenou	
1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou, v zložení: obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	X
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou, v zložení: obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	X
3. v roku 2021 sa podiel ocenil v účt.závierke vo výške vkladu do ZI - v obstarávacej cene	X
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou, v zložení: obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	X
6. záväzky pri ich prevzatí	
Vlastnými nákladmi	
1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, v zložení: priame náklady + nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku	X
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (priame náklady + časť nepriamych nákladov + výrobná réžia)	X
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou (priame náklady + časť nepriamych nákladov)	X
4. príchovky a prírastky zvierat	
Menovitou hodnotou	
1. peňažné prostriedky a ceniny	X
2. pohľadávky pri ich vzniku	X
3. záväzky pri ich vzniku	X
Reálnou hodnotou	
1. majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	
2. majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a majetok a záväzky nadobudnuté zámenou	
3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní	

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení:	
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	X
Obstarávacia cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON).Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľuje na vopred stanovenú (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania. Pri vyskladnení zásob sa táto odchýlka rozpúšťa váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien- mesačne	X
Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne :VON/(PS zásob + príjem zásob) x výdaj zásob	X

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období (menovitá hodnota)sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním	
Daň z príjmov splatná - menovitá hodnota, daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov	X
Náklady a výnosy časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.	X

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

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované		
Opravná položka k pohľadávkam	Podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov	X
	Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia	
Opravná položka k materiálu, výrobkom, tovaru, nedokončenej výrobe	Podľa pohybu zásob: - ak nebol pohyb viac ako 24 mesiacov tvorba OP je vo výške 50% z vyčíslenej hodnoty - ak nebol pohyb viac ako 36 mesiacov tvorba OP je vo výške 100% z vyčíslenej hodnoty	X

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou		
Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam	Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti	
	Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku	X
Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám	Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovolení	
	Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku podľa stavu nevyčerpaných dovolení	X
Rezervy na bonusy odberateľom	Podľa kritérií definovaných v zmluve s odberateľmi	X

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

- 1) **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené spoločnosťou.
- 2) **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná 1 700 EUR alebo nižšie účtuje spoločnosť na ľarchu účtu 501- spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila spoločnosť do dlhodobého hmotného majetku. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené spoločnosťou.

Druh majetku	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Odpisová metóda
Budovy	5,6	20 - 40	rovnomerné
Automobily	1	4	rovnomerné
Stroje a zariadenia	2	6 - 12	rovnomerné
Inventár	2	6	rovnomerné
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	1,2	4 - 6	rovnomerné

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácii na obstaranie majetku

V roku 2021 účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

Čl. II (5) f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**Čl. III (1) a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	188 458	34 427	985 537			35 502		1 243 924
Prírastky	65 688					66 977		129 586
Úbytky						71 096		71 096
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	254 146	34 427	985 537			31 383		1 302 414
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	124 113	29 120	985 537					1 138 770
Prírastky	27 004	1 973						28 977
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	151 117	31 093	985 537					1 167 747
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	64 345	5 307				35 502		105 154
Stav na konci účtovného obdobia	103 029	3 334				31 383		137 746

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	149 366	29 427	985 537			44 991		1 209 321
Prírastky	39 092	5 000				35 992		80 084
Úbytky						45 481		45 481
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	188 458	34 427	985 537			35 502		1 243 924
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 136	26 734	964 869					1 095 739
Prírastky	19 977	2 386	20 668					43 031
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	124 113	29 120	985 537					1 138 770
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 230	2 693	20 668			44 991		113 582
Stav na konci účtovného obdobia	64 345	5 307				35 502		105 154

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	328 230	1 073 700	3 318 360				9 715		4 730 005
Prírastky		346 853	331 390				745 340		1 423 582
Úbytky	299		58 337				678 243		736 878
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	327 931	1 420 553	3 591 413				76 812		5 416 709
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		347 869	2 354 016						2 701 885
Prírastky		43 133	279 125						322 258
Úbytky			58 337						58 337
Stav na konci účtovného obdobia		391 002	2 574 804						2 765 806
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	328 230	725 831	964 344				9 715		2 028 120
Stav na konci účtovného obdobia	327 931	1 029 551	1 016 609				76 812		2 450 903

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	328 230	1 075 766	3 166 805				74 223		4 645 024
Prírastky			279 296				214 789		494 084
Úbytky		2 066	127 741				279 296		409 103
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	328 230	1 073 700	3 318 360				9 715		4 730 005
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		307 909	2 187 520						2 495 429
Prírastky		42 026	294 237						336 263
Úbytky		2 066	127 741						129 807
Stav na konci účtovného obdobia		347 869	2 354 016						2 701 885
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	328 230	767 857	979 285				74 223		2 149 595
Stav na konci účtovného obdobia	328 230	725 831	964 344				9 715		2 028 120

Čl. III (1) c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 500 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý nehnuteľný majetok je založený v prospech SLSP a.s. z titulu zabezpečenia poskytnutých úverov.

Dlhodobý majetok vrátane zásob je poistený, výška poistenia je uvedená v tabuľke.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – neurčito
Súbor nehnuteľností- budovy, haly	1 405 000	2016
Stroje, prístroje, zariadenie, inventár	395 000	2016
Zásoby	1 000 000	2016
Finančný majetok -obežný	23 000	2016

Čl. III (1) e) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Náklady na vývoj	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktivované
Vývoj výrobkov			65 688

Čl. III (1) g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

Čl. III (1) m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	3 361	297		315	3 343
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 553	706		630	1 629
Výrobky	3 241	475			3 716
Zvieratá					
Tovar	3 254			1 055	2 199
Nehuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	11 409	1 478		2 000	10 887

Čl. III (1) n) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1603 750
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Zásoby sú založené v prospech SLSP a.s. z titulu zabezpečenia poskytnutých úverov.

Čl. III (1) o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období účtovala o zákazkovej výrobe v hodnote 908 079€, čistá hodnota zákazkovej výroby k 31.12.2020 bola 189 873€.
K 31.12.2021 boli všetky zákazky ukončené.

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

Čl. III (1) p) Informácie o opravnej položke k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 437	1 498		2 437	1 498
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	887 461	315 600		1 561	1 201 500
Pohľadávky spolu	889 898	317 098		3 998	1 202 998

Čl. III (1) q) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 771 091	180 769	1 951 860
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 005		5 005
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	64 658		64 658
Iné pohľadávky	1 035 260	442 950	1 478 210
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 876 014	623 719	3 499 733

Čl. III (1) r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 500 000	1 951 860
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Pohľadávky z obchodného styku sú založené v prospech SLSP a.s. z titulu zabezpečenia poskytnutých úverov.

Čl. III (1) t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 721	2 049
Bežné bankové účty	370 566	690 493
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	374 287	692 542

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 703	7 564
Certifikáty auditu	3 679	5 540
Za služby-výstava	2 024	2 024
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 597	29 172
Predplatné za služby, materiál	33 845	21 822
Poistné	4 360	2 882
Certifikáty auditu	3 392	4 468
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 208	3 954
Refakturácia	4 208	3 954

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Čl. III (2) a) Informácie o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v OR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	4 654 587	4 654 587
Počet akcií (a.s.) v kusoch	2	2
Nominálna hodnota akcie	33 194	33 194
Nominálna hodnota akcie	4 621 393	4 621 393
Hodnota upísaného základného imania	4 654 587	4 654 587
Hodnota splateného základného imania	4 654 587	4 654 587

Čl. III (2) a) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	128 942
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 894
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	56 048
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	60 000
Iné	
Spolu	128 942

Čl. III (2) b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 047	3 252			20 299
Rezerva na odstupné, odchodné	17 047	3 252			20 299
Krátkodobé rezervy, z toho:	126 980	125 753	126 980		125 753
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku+ Soc. zabezpečenie	115 280	112 103	115 280		112 103
Rezerva na overenie a zver. UZ	6 500	7 650	6 500		7 650
Rezerva na nevyfak. dodávky a služby	5 200	6 000	5 200		6 000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 866		6 819		17 047
Rezerva na odstupné, odchodné	23 866		6 819		17 047
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 908	126 980	79 908		126 980
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku+ Soc. zabezpečenie	68 208	115 280	68 208		115 280
Rezerva na overenie a zver. UZ	6 500	6 500	6 500		6 500
Rezerva na nevyfak. dodávky a služby	5 200	5 200	5 200		5 200

Čl. III (2) c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	45 869	29 625
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 869	29 625
Krátkodobé záväzky spolu	1 355 837	1 316 646
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 355 836	1 309 011
Záväzky po lehote splatnosti	1	7 635

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	202 952	178 232
odpočítateľné		
zdaniteľné	202 952	178 232
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	57 715	42 957
odpočítateľné	57 715	42 957
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	11 280	9 021
Uplatnená daňová pohľadávka	2 259	4 661
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 259	4 661
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	42 620	37 442
Zmena odloženého daňového záväzku	5 178	3 821
Zaúčtovaná ako náklad	5 178	-3 821
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok a pohľadávku spoločnosť v zmysle postupov účtovania zaúčtovala na účet 481. Celkový odložený daňový záväzok je vyjadrený ako rozdiel medzi odloženou daňovou pohľadávkou v sume 11 280 EUR a odloženým daňovým záväzkom v sume 42 620 EUR, čo predstavuje záväzok celkom 31 340 EUR.

Čl. III (2) g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 204	1 826
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 371	20 427
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 575	20 427
Čerpanie sociálneho fondu	9 046	21 049
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 529	1 204

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver	EUR	3M EURIBOR + 1,00 % p.a.	31.12.2026	282 853	0
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový úver	EUR	3M EURIBOR + 1,00 % p.a.	31.12.2022	50 000	0

Úver poskytnutý bankou SLSP a.s. je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok.

Čl. III (5) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	279 767		x	230 679	x	x
teoretická daň	x	58 751	21	x	48 443	21
Daňovo neuznané náklady	375 720	78 901	21	355 082	74 567	21
Výnosy nepodliehajúce dani, resp. znižujúce základ dane	-36 158	-7 593	21	-105 301	-22 113	21
Umorenie daňovej straty			21			21
Spolu	619 329	130 059	21	480 460	100 897	21
Splatná daň z príjmov	X	130 059	21	x	100 897	21
Odložená daň z príjmov	X	2 919	21	x	840	21
Celková daň z príjmov	x	132 978	21	x	101 737	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Čl. IV (1) a) Informácie o tržbách**

Typ výrobkov, služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Oblasť odbytu		
Výrobky EIM, B2B		
Slovensko	2 421 321	2 312 758
Zahraničie	5 821 056	5 049 713
Spolu	8 242 377	7 362 471
Tovar EIM, ostatný tovar		
Slovensko	119 737	113 899
Zahraničie	134 204	87 598
Spolu	253 941	201 497
Nástrojáreň – formy +služby		
Slovensko	67 523	42 121
Zahraničie		
Galvanika		
Slovensko	135 611	117 376
Zahraničie		
Nájom, ostatné služby		
Slovensko	1 240 594	576 771
Zahraničie		
Kuchyňa- tovar, služby		
Slovensko	18 844	54 694
Zahraničie		

Čl. IV (1) b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	460 135	322 694	364 781	137 441	-42 087
Výrobky	319 056	246 409	252 170	72 647	-5 761
Zvieratá					
Spolu	779 191	569 103	616 951	210 088	-47 848
Manká a škody	x	x	x	708	116
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-21 026	-33 149
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	189 770	-80 881

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	252 424	351 044
Aktivácia výrobkov a DHM	46 359	78 446
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	34 227	68 201
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	61 498	30 678
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	110 340	173 719
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	63 249	133 056
Výnos z odpísaných pohľ.		
Refaktúracia nákladov	58 836	50 575
Prevádzkové výnosy ostatné	3 662	1 743
Príspevok z ÚPSVaR		69 354
Náhrada nákladov poisťovní	751	11 384
Finančné výnosy, z toho:	368	717
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	368	717
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	5	45
Výnosové úroky	5	45

Čl. IV (1) e) Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	2 617 999	2 448 799
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	670 198	616 669
Zdravotné poistenie	278 701	272 516
Sociálne zabezpečenie	136 579	121 640
Osobné náklady celkom	3 703 477	3 459 624

Čl. IV (1) g), h), a i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 142 749	902 147
Opravy a údržba	229 677	272 851
Služby - kooperácie	11 834	11 413
Služby - nástrojáreň	16 033	17 949
Služby prepravné	88 886	73 781
Výkony spojov	10 547	7 257
Certifikácia výrobkov	4 999	4 790
Stočné	21 205	14 825
Nájomné	80 056	57 618
Ochrana majetku	60 800	51 960
Údržba software	37 025	31 128
Sprostredkovateľské služby	81 147	25 896
Školenie zamestnancov	12 633	
Služby- poradenstvo, manažment	44 194	48 972
Služby-reklama, inzercia	14 486	7 520
Služby marketing	39 380	18 101
Cestovné	13 481	5 736
Právne služby	1 277	6 001
Služby ostatné -projekty	268 947	165 314
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	16 943	
Služby ostatné	89 199	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 935	35 544
Poistenie zamestnancov na ZPC	1	
Poistenie majetku	25 575	31 483
Penále Poistovne		4 061
Zahraničná DPH	1	
Ostatné náklady	14 358	
Finančné náklady, z toho:	11 461	11 390
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 133	2 331
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	9 328	9 059
Nákladové úroky	287	2 101
Bankové poplatky	9 041	6 958

Čl. IV (3) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 650	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 150	6 500
iné audítorské služby a daňové poradenstvo	500	
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 242 377	7 362 471
Tržby z predaja služieb	554 493	599 182
Tržby za tovar	253 941	203 404
Výnosy zo zákazky	908 079	189 873
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9 958 890	8 354 930

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (1) a) Informácie o podmienenom majetku**

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

Čl. V (1) b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá podmienený záväzok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

Čl. V (2) Informácie o ostatných finančných povinnostiach

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Čl. V (3) Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	876	1 354
Banková záruka	0	159 766
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Majetok	34 806	
Závazky z opcí		
Materiál v skladoch civilnej ochrany Iné položky	0	8 527

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Vedenie spoločnosti vypracovalo analýzu možných dôsledkov vyplývajúcich z aktuálne prebiehajúceho vojnového konfliktu na Ukrajine a vplyvu na spoločnosť. V súčasnosti nemá táto situácia na spoločnosť priamy vplyv s výnimkou rastúcich cien vstupov, najmä energií, materiálov, pohonných hmôt, ako aj služieb a tovarov.

Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti, t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Čl. VII**Čl. VII (1) Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
SEZ DK Polska	Poskytnutá pôžička	5 000	0
SEZ DK Polska	Úrok z posk.pôžičky	5	0

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Čl. IX (1),(2) Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 654 587				4 654 587
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	36 599			12 894	49 493
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	217 615	56 047	100 000		173 662
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	128 942	146 789		128 942	146 789
Vyplatené dividendy			100 000		
Ďalšie zmeny vlastného imania-tantiemy				60 000	

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 654 587				4 654 587
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	34 728			1 871	36 599
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	200 779			16 836	217 615
Neuhradená strata min. rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	18 706	128 942		-18 706	128 942
Vyplatené dividendy					

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

