

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Ericsson Slovakia spol. s r.o.
Rožňavská 24
821 04 Bratislava

Spoločnosť Ericsson Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená 31. decembra 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 4496/B).

Opis vykonávanej činnosti spoločnosti:

- Obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti formou veľkoobchodu a maloobchodu
- Sprostredkovateľská činnosť
- Montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- Nájom a prenájom telekomunikačnej techniky vrátane príslušenstva
- Organizovanie kurzov, školení, seminárov a prednášok

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 10. septembra 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

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Telefonaktiebolaget LM Ericsson, Torshamnsgatan 21-23, Štokholm 164 83, Švédsko kráľovstvo. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	109	115
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	109	115
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	8

7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 10. septembra 2021 spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci sa 31. decembra 2021.

8. Orgány a spoločníci spoločnosti

Orgány spoločnosti

	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020
Konatelia:	Ing. Zsolt Komzsik Ing. Anton Dziak	Ing. Zsolt Komzsik Ing. Anton Dziak

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

Spoločník	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 %			
Telefonaktiebolaget L M Ericsson Sweden	132.776	100	100	0	0
Spolu	132.776	100	100	0	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.

Zmeny účtovnej metódy, dôvod zmien a ich vplyv na vlastné imanie, výkaz ziskov a strát, majetok a záväzky sú podrobne opísané nižšie (v relevantných častiach).

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, poistné a pod.).

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje 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 %
Oceniteľné práva (licencie)	4	Lineárna	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	1	Jednorazovo	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, sa zaraďuje 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 %
Budovy a stavby	20	Lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 12	Lineárna	8,3 – 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	3	Lineárna	33,3
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	1	Jednorazovo	100

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.

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 obstarávací 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) **Zákazková výroba**

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako:

- a) pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu;
- b) zistenie stavu vykonanej práce, napríklad pomocou odpracovaných hodín, ukončených operácií; alebo
- c) dokončenie pomernej fyzickej časti zmluvnej práce.

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

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

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

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

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

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

e) **Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti 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 súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) **Finančné účty**

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) **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.

h) 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.

i) 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 nepotrebnnej 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 tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie, bonusy, pravidelné prevádzkové náklady a ostatné poplatky za nevyfakturované dodávky.

j) Záväzky

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

k) 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.

l) 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.

m) 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.

Odložená daň sa neuplatňuje na goodwill ani záporný goodwill pri prvotnom vykázaní. Odložená daň sa uplatňuje na dočasné rozdiely súvisiace s goodwillom alebo záporným goodwillom, keď rozdiely vzniknú po jeho prvotnom vykázaní (napr. v dôsledku rozdielných daňových a účtovných odpisov), ak pri prvotnom vykázaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikli žiadne dočasné rozdiely.

Odložené daňové pohľadávky a odložené daňové záväzky sa pri prvotnom vykázaní nevykazujú pre odpočítateľné dočasné rozdiely a zdaniteľné dočasné rozdiely súvisiace s majetkom alebo záväzkom, ak transakcia nie je podnikovou kombináciou a neovplyvňuje účtovný ani zdaniteľný zisk. V nasledujúcich účtovných obdobiach sa pre tieto odpočítateľné dočasné rozdiely a zdaniteľné dočasné rozdiely tiež nevykazujú odložené daňové pohľadávky ani odložené daňové záväzky.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' 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.

n) 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.

o) Operatívny leasing (spoločnosť je nájomca)

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

p) 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 bankou 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.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa spoločnosť zaviazala 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb, telekomunikačného hardvéru a softvéru.

r) Oprava významných chýb minulých účtovných období

V minulých účtovných obdobiach sa nevyskytli žiadne významné chyby.

Chyby minulého obdobia sú nevýznamné a boli zaúčtované ako oprava vo výkaze ziskov a strát v bežnom období na príslušnom nákladovom účte, ktorý je vykázaný vo výkaze ziskov a strát účtovnej závierky v riadku 25 (opravná položka k pohľadávkam) v súlade so zákonom o účtovníctve.

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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1. 1. 2021	0	44.023	1.142.180	0	0	121.885	0	0	1.308.088
Prírastky	0	0	0	0	0	0	41.614	0	41.614
Úbytky	0	0	75.403	0	0	8.341	0	0	83.744
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2021	0	44.023	1.066.777	0	0	113.544	41.614	0	1.265.958
Oprávky									
Stav k 1. 1. 2021	0	35.127	1.004.982	0	0	121.885	0	0	1.161.994
Prírastky	0	2.631	68.975	0	0	0	0	0	71.606
Úbytky	0	0	75.404	0	0	8.341	0	0	83.745
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2021	0	37.758	998.553	0	0	113.544	0	0	1.149.855
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	8.896	137.198	0	0	0	0	0	146.094
Stav k 31. 12. 2021	0	6.265	68.224	0	0	0	41.614	0	116.103

3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2021	2020	Sumár k 31. 12. 2021	Sumár k 31. 12. 2020
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	11.429.245	15.473.995	97.583.926	86.154.681
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-7.153.917	4.482.741	113.918	7.267.836
Hodnota zmluvných výnosov	4.275.327	19.956.736	97.697.844	93.422.516
Náklady na zákazkovú výrobu	4.248.287	10.663.205	75.880.901	71.632.613
Hrubý zisk/hrubá strata	27.040	9.293.531	21.816.942	21.789.903

Tržby a výnosy vzťahujúce sa na účtovné obdobie sú účtované metódou percenta dokončenia. Do akej miery je zákazka dokončená, je stanovené v súhrne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu, prípadne zistením stavu skutočne vykonanej práce, napríklad pomocou odpracovaných hodín alebo ukončených operácií.

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2021 nebola ukončená, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31. 12. 2021	Sumár k 31. 12. 2020
Celková suma vynaložených nákladov	2.741.595	9.241.789
Celková suma vykázaných ziskov	0	5.731.141
Celková suma vykázaných strát	-366.689	0

4. Pohľadávky

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

Názov položky	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
Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku, z toho:	5.857	45.230	5.857	0	45.230
Ostatné pohľadávky z obchodného styku – dlhodobé	5.857	0	5.857	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku – krátkodobé	0	45.230	0	0	45.230

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	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
Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku, z toho:	258	5.599	0	0	5.857
Ostatné pohľadávky z obchodného styku – dlhodobé	258	5.599	0	0	5.857
Ostatné pohľadávky z obchodného styku – krátkodobé	0	0	0	0	0

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:	5.772.486	0	5.772.486
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	574.380	0	574.380
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5.198.106	0	5.198.106
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14.241.377	0	14.241.377
Čistá hodnota zákazky	113.918	0	113.918
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14.133.457	0	14.133.457
Iné pohľadávky	-5.998	0	-5.998
Krátkodobé pohľadávky spolu	20.013.863	0	20.013.863

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:	4.919.981	228.705	5.148.686
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	37.921	0	37.921
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4.882.060	228.704	5.110.764
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	18.225.025	0	18.225.025
Čistá hodnota zákazky	6.449.007	0	6.449.007
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11.720.429	0	11.720.429
Daňové pohľadávky a dotácie	60.344	0	60.344
Iné pohľadávky	-4.755	0	-4.755
Krátkodobé pohľadávky spolu	23.145.005	228.705	23.373.710

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

Spoločnosť môže voľne disponovať finančnými účtami.

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:	171.011	37.631
Náklady budúcich období na projekty	0	37.631
Dodávateľské faktúry	169.058	0
Poistenie	1.953	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7.108	835.682
Ostatné	7.108	835.682
Spolu	178.119	873.313

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.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	62.537	57.455
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51.798	66.997
Tvorba sociálneho fondu spolu	51.798	66.997
Čerpanie sociálneho fondu	55.779	61.915
Konečný zostatok sociálneho fondu	58.556	62.537

3. Závazky

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

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		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7.609.825	0	7.609.825
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6.135.318	0	6.135.318
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1.474.507		1.474.507
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0	6.745.408	3.668	6.749.076
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			5.011.232		5.011.232
Závazky voči zamestnancom	0	0	230.042	3.668	233.710
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	181.872	0	181.872
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1.322.262	0	1.322.262
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14.355.233	3.668	14.358.901

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu, ktoré nemajú dátum splatnosti. Záväzky zo sociálneho fondu sú uvedené v bode 2. Pasíva.

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	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	62.537	0	0	62.537
Závazky zo sociálneho fondu	0	62.537	0	0	62.537
Dlhodobé záväzky spolu	0	62.537	0	0	62.537
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	12.092.623	52.624	12.145.247
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7.763.282	0	7.763.282
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4.329.341	52.624	4.381.965
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1.970.667	0	1.970.667
Závazky voči zamestnancom	0	0	255.379	0	255.379

Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	189.390	0	189.390
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1.525.898	0	1.525.898
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14.063.290	52.624	14.115.914

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1. 1.				Stav k 31. 12. 2021
	2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	14.621	0	0	14.621
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>14.621</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14.621</i>
LTV, dlhodobé	0	14.621	0	0	14.621
Krátkodobé rezervy, z toho:	1.124.153	950.120	1.124.153	0	950.120
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>192.628</i>	<i>234.430</i>	<i>192.628</i>	<i>0</i>	<i>234.430</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	192.628	234.430	192.628	0	234.430
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>931.525</i>	<i>715.690</i>	<i>931.525</i>	<i>0</i>	<i>715.690</i>
Bonusy pre zamestnancov	601.455	583.006	601.455	0	583.006
Telekomunikačné služby	9.652	7.388	9.652	0	7.388
Audit a dane	20.898	26.346	20.898	0	26.346
Ostatné	299.520	98.950	299.520	0	98.950
Rezervy spolu	1.124.153	964.741	1.124.153	0	964.741

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1. 1.				Stav k 31. 12. 2020
	2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1.159.960	1.124.153	1.159.960	0	1.124.153
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>267.070</i>	<i>192.628</i>	<i>267.070</i>	<i>0</i>	<i>192.628</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	267.070	192.628	267.070	0	192.628
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>892.890</i>	<i>931.525</i>	<i>892.890</i>	<i>0</i>	<i>931.525</i>
Bonusy pre zamestnancov	549.823	601.455	549.823	0	601.455
Telekomunikačné služby	5.842	9.652	5.842	0	9.652
Audit a dane	21.207	20.898	21.207	0	20.898
Ostatné	316.018	299.520	316.018	0	299.520
Rezervy spolu	1.159.960	1.124.153	1.159.960	0	1.124.153

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 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:	1.411.849	6.421.998
Fakturácia vopred	1.411.849	6.421.998
Spolu	1.411.849	6.421.998

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:	41.424.200	41.577.807
Tržby z predaja služieb	26.489.930	11.032.636
Tržby za tovar	10.658.944	10.588.435
Výnosy zo zákazky	4.275.326	19.956.736
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14.067.048	54.810
Čistý obrat celkom	41.424.200	41.632.617

Pozn. Celkový čistý obrat nezahŕňa faktoring pohľadávok, ktorý je vykázaný vo výkaze ziskov a strát v riadku 9.

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	Služby		Hardvér		Multimédiá		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	19.026.446	30.492.268	17.507.167	7.321.915	4.280.742	2.605.185	40.814.355	40.419.368
Rakúsko	21.672	137.641	0	0	0	0	21.672	137.641
Česko	41.000	69.388	0	773.504	0	0	41.000	842.892
Nemecko	30.064		0	0	0	0	30.064	0
Švédsko	229.575		0	0	0	0	229.575	0
Poľsko	0	5.680	0	0	0	0	0	5.680
Írsko	189.735	104.915	0	0	0	0	189.735	104.915
Grécko	37.800	14.963	0	0	0	0	37.800	14.963
Nórsko	0	11.340	0	0	0	0	0	11.340
Maďarsko	60.000	41.008	0	0	0	0	60.000	41.008
Spolu	19.636.291	30.877.203	17.507.167	8.095.419	4.280.742	2.605.185	41.424.200	41.577.807

3. Ostatné výnosy z hospodárskej 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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14.067.048	54.781
Marža na transakciách so spriaznenými stranami	13.846	
Faktoring pohľadávok	14.053.204	
Iné	-2	44.033
Finančné výnosy, z toho:	1.632	907
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1.615	878
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	17	29
Úroky	17	29

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	25.561.456	25.092.143
<i>Náklady audítora, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	20.488	8.388
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20.488	8.388
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	25.540.968	25.083.755
Leasing	542.739	678.789
Nájomné	346.089	356.127
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	60.615	78.372
Náklady na inzerciu, reklamu	3.630	5.231
Náklady na IT	134.137	133.724
Náklady na telekomunikačné služby	83.446	88.911
Poštovné služby	54.790	5.237
Reprezentačné náklady	1.925	34.154
Cestovné - zákazky	11.172	170.561
Cestovné	31.021	60.779
Školenie	35.804	47.823
Náklady na zákazky HW, SW a CS	23.720.656	23.075.411
Správa a udržiavanie zariadení	386.922	404.902
Ostatné	128.022	-56.266
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14.106.731	25.000
Odpísané pohľadávky	14.053.204	5.599
Tvorba a použitie/zrušenie opravnej položky k pohľadávkam	39.433	0
Ostatné	14.094	19.401
Finančné náklady, z toho:	72.410	47.742
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1.385	2.568
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2.568
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	71.025	45.174
Bankové poplatky	332	308
Úroky	70.693	44.866

*k 31. 12. 2021 má spoločnosť bankovú záruku v Tatra banke platnú do 31. 12. 2022 vo výške 15 120 EUR, ktorá nie je zahrnutá v účtovnej závierke.

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	6.251.705	6.410.810
Mzdy	4.466.397	4.589.142
Sociálne poistenie	1.046.325	1.049.865
Zdravotné poistenie	495.060	494.131
Poistenie pre prípad nezamestnanosti	43.760	43.871
Ostatné sociálne poistenie	123.633	117.767
Náklady na zákonné sociálne zabezpečenie	76.530	96.631
Ostatné náklady na sociálne zabezpečenie	0	19.403

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	264.269	0	5.150	269.418
Pohľadávky			45.230	45.230
Rezervy	937.382	0	-207.071	730.310
Ostatné	228.172	0	-171.262	56.910
Celkom	1.429.822	0	-327.953	1.101.869
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	300.263	0	-68.870	231.393
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	300.263		-68.870	231.393
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	300.263		68.870	231.393
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	Základ dane	2021		2020		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	913.693			1.200.499		
Teoretická daň		191.876	21%		252.105	21%
Daňovo neuznané náklady	48.533	10.192		71.121	14.935	
Spolu		202.068	22%		267.040	22.24%
Splatná daň z príjmov		133.198	15%		281.476	23.45%
Odložená daň z príjmov		68.870	8%		-14.436	1.20%
Celková daň z príjmov		202.068	22%		267.040	22.24%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva 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.

Spoločnosť má nájomné vzťahy na správu budov v Bratislave, Košiciach a Banskej Bystrici. Nájomy sú platné do 31. 12. 2022.

Spoločnosť má tiež nájomné vzťahy na vozový park s rôznymi dátumami ukončenia v rokoch 2022 až 2026.

	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Splátky splatné do 1 roka	992.897	989.000
Splátky splatné o 2 – 5 rokov	1.082.106	2.075.003
Splátky splatné o viac ako 5 rokov		
Splatné splátky spolu	2.075.003	3.064.003

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

Prebiehajúci vojenský konflikt na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na európske a svetové hospodárstvo. Spoločnosť nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať revíziu určitých predpokladov a odhadov. To môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty niektorých aktív a pasív v nasledujúcom účtovnom roku. V tejto fáze nie je vedenie spoločnosti schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň. Dlhodobý dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky a ziskovosť. Napriek tomu spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcia	Závislá osoba	2021	2020
Nákup zásob		18.924.34	5.598.226
Nákup služieb	Ostatné spriaznené osoby	9.290.606	5.157.871
Predaj služieb		440.783	1.250.116
Ostatné	Zaplatené úroky	70.693	44.866
Spriaznená osoba		2021	2020
	Ostatné spriaznené osoby	5.611.972	3.017.676
Pohľadávky z obchodného styku		40.472	37.921
Prijaté úvery		5.000.000	
Ostatné	Výdavky budúcich období	1.732.450	4.745.606

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy, výhody alebo pôžičky v roku 2021.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

Vedenie spoločnosti Ericsson Slovakia sa neustále zameriava na ochranu zdravia, na primeranú úroveň bezpečnosti a na zabezpečenie dobrého pracovného prostredia. Schopnosť poskytnúť bezpečné a zdravé pracovné prostredie je neoddeliteľnou súčasťou záväzku spoločnosti podnikateľ zodpovedne, čo sa odráža v jej politike Bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci (BOZP). Tieto priority boli ešte dôležitejšie počas situácie spôsobenej pandemiou Covid-19. Všetkým zamestnancom, ktorých náplň práce umožňuje prácu z domu, sa odporúčalo pracovať z domu. Bol zavedený program práce z domu. Vo všetkých organizačných jednotkách boli schválené a zavedené prísne kroky a preventívne opatrenia s cieľom vytvoriť zdravé a bezpečné prostredie pre našich zamestnancov, aby sme mohli poskytovať stabilné služby našim zákazníkom.

Vedenie spoločnosti považuje pandémiu COVID-19 za udalosť, ktorá si nevyžaduje úpravy účtovnej závierky za rok 2021. Spoločnosť neustále monitoruje vývoj situácie s cieľom úspešne čeliť prípadným finančným aj nefinančným dopadom. V súčasnosti nie je vedenie schopné spoľahlivo odhadnúť reálny alebo možný vplyv na schopnosť spoločnosti pokračovať v činnosti, pretože situácia sa v čase zostavenia účtovnej závierky neustále vyvíja. Akýkoľvek prípadný vplyv bude zahrnutý do výsledku hospodárenia vo finančnom roku 2022.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1. 1.				Presuny	Stav k 31. 12. 2021
	2021	Prírastky	Úbytky			
Základné imanie	132.776	0	0	0	0	132.776
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	29.045	0	0	0	0	29.045
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.950.171	0	0	933.459		2.883.631
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	933.459	711.625	0	-933.459		711.625
Vlastné imanie spolu	3.045.451	711.625	0	0	0	3.757.077

Položka vlastného imania	Stav k 1. 1.				Presuny	Stav k 31. 12. 2020
	2020	Prírastky	Úbytky			
Základné imanie	132.776	0	0	0	0	132.776
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	29.045	0	0	0	0	29.045
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.729.769	0	0	220.402		1.950.171
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.220.402	933.459	1.000.000	-220.402		933.459
Vlastné imanie spolu	3.111.992	933.459	1.000.000	0	0	3.045.451

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 933 459 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2020
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	933.459
Spolu	933.459

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky predložil štatutárny orgán návrh na rozdelenie zisku za rok 2021 nasledujúcim spôsobom:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2021
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11.625
Výplata dividend	700.000
Spolu	711.625

X. PREHĽAD 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	913.693	1.200.499
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	71.591	85.268
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	39.373	5.599
Zmena stavu rezerv	-159.412	-35.807
Úrokové náklady (netto)	70.676	44.837
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	935.921	1.300.396
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a ostatných pohľadávok a preddavkov	6.362.495	1.945.039
Úbytok (prírastok) zásob	70.945	-82.591
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-9.657.553	5.925.379
Prevádzkové peňažné toky	-2.288.192	9.088.223
Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2.288.192	9.088.223
Zaplatené úroky	-70.693	-44.866
Prijaté úroky	17	29
Zaplatená daň z príjmov právnických osôb	-197.676	-396.185
Vyplatené dividendy	1	-1.000.000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2.556.543	7.647.201
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-41.600	-59.901
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-2.413.028	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2.454.628	-59.901
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy/splátky bankových úverov	0	0
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	5.011.232	-7.587.361
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5.011.232	-7.587.361
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	61	-61
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	-61	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	0	-61