

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Delta Electronics (Slovakia), s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19. júna 2006. Dňa 08. júla 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 16875/R. Spoločnosť sídli na Priemyselnej ulici 4600/1, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 36 650 871.

Odštepny závod: Delta Electronics (Slovakia), s.r.o.- odštepny závod Bratislava, Botanická 25/A, 841 04 Bratislava

V roku 2021 došlo v rámci údajov v Obchodnom registri ku zmene osoby konateľa spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vývoj, výroba a montáž elektrotechnických prístrojov a zariadení
2. opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických technických zariadení
3. elektroenergetika - distribúcia elektriny, dodávka elektriny

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	517	529
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	517	513
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
DET INTERNATIONAL HOLDING LTD	47 119 951 EUR	100%	100%	100%
DELTA ENERGY SYSTEMS (SINGAPORE) PTE.LTD	996 EUR	0%	0%	0%
Spolu	47 120 947 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Delta International Holding LTD, Huntlaw Building. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Delta Electronics (Thailand). Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať na internetovej stránke www.deltaenergysystems.com.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konatelia	
Konateľ:	Cheng-Lin Wu
Prokúra	
Prokurista:	Ing. Daniel Cyprian
Prokurista:	Ing. Jaroslav Emeljanov
Prokurista:	Lubomír Wäldl

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť počas roku 2021 nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia či premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15. júla 2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	50	2	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 5	50 - 20	lineárna
Dopravné prostriedky	3 až 5	33 - 20	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	-	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú:

- mzdy nepriamych výrobných pracovníkov vrátane sociálneho zabezpečenia,
- odpisy výrobných zariadení,
- spotrebu energií,
- spotrebu nepriameho materiálu, náhradných dielov pre výrobné zariadenia a režijného materiálu do výroby.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 707						75 707
Prírastky		7 702						7 702
Úbytky		315						315
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	83 094	0	0	0	0	0	83 094
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 130						69 130
Prírastky		4 441						4 441
Úbytky		315						315
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 256	0	0	0	0	0	73 256
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 577	0	0	0	0	0	6 577
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 838	0	0	0	0	0	9 838

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 237						66 237
Prírastky		9 470						9 470
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 707	0	0	0	0	0	75 707
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		64 935						64 935
Prírastky		4 195						4 195
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 130	0	0	0	0	0	69 130
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 302	0	0	0	0	0	1 302
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 577	0	0	0	0	0	6 577

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	24 656 237	22 276 840			164	26 345		48 405 704
Prírastky		26 091	236 667				177 700		440 458
Úbytky			3 803 584			152			3 803 736
Presuny			24 640				-24 640		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	24 682 328	18 734 563	0	0	12	179 405	0	45 042 426
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 201 175	17 148 003						23 349 178
Prírastky		527 916	1 306 930						1 834 846
Úbytky			3 792 714						3 792 714
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 729 091	14 662 219	0	0	0	0	0	21 391 310
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	18 455 062	5 128 837	0	0	164	26 345	0	25 056 526
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	17 953 237	4 072 344	0	0	12	179 405	0	23 651 116

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	24 626 644	21 959 880			469	206 911		48 240 022
Prírastky		29 593	434 829			116 447	19 164		600 032
Úbytky			317 599			116 752			434 350
Presuny			199 730				-199 730		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	24 656 237	22 276 840	0	0	164	26 345	0	48 405 704
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 673 978	15 931 694						21 605 672
Prírastky		527 197	1 525 619						2 052 816
Úbytky			309 310						309 310
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 201 175	17 148 003	0	0	0	0	0	23 349 178
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 446 118	18 952 666	6 028 186	0	0	469	206 911	0	26 634 350
Stav na konci účtovného obdobia	1 446 118	18 455 062	5 128 837	0	0	164	26 345	0	25 056 526

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON a Kooperativa pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky jeho hodnoty.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V prípade nízkej obrátkovosti zásob materiálu na sklade sa tvorí opravná položka.

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
Materiál	2 194 213		-831 571		1 362 642
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	849 235	108 071			957 306
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	3 043 448	108 071	-831 571	0	2 319 948

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	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky 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
Pohľadávky z obchodného styku	416 469	9 336	-89 396		336 409
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	416 469	9 336	-89 396	0	336 409

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2021 a 2020 vytvorené opravné položky nasledovne:

	Dni po splatnosti	%
1	V lehote splatnosti	0,0%
2	Po lehote splatnosti 1 - 15 dní	0,0%
3	Po lehote splatnosti 16 - 30 dní	0,5%
4	Po lehote splatnosti 31 - 60 dní	2,5%
5	Po lehote splatnosti 61 - 90 dní	15%
6	Po lehote splatnosti 91 - 180 dní	25%
7	Po lehote splatnosti 181 - 365 dní	50%
8	Po lehote splatnosti nad 365 dní	100%

V rokoch 2021 a 2020 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutia konkurzného konania, vyrovnania či neuspokojenia pohľadávok v konkurznom konaní či z iných dôvodov, neodpísala do nákladov žiadne pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 33 208 037 eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 749 613	369 975	34 119 588
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	33 208 037		33 208 037
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	541 576	369 975	911 551
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	141 744		141 744
Iné pohľadávky	13 380		13 380
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 904 737	369 975	34 274 712

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 661	1 547
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 563 189	12 017 552
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 565 850	12 019 099

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	-

Spoločnosť má vystavenú bankovú záruku za colný dlh vo výške 300 000 EUR.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	111 956	232 086
Poistné	7 396	9 190
Iné	104 560	222 896
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2021 je vo výške 47 120 947 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 215 861
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	212 457
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 003 404
Iné	
Spolu	2 215 861

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 679 139	100 130	-231 953	-416 796	1 130 520
Rezerva na odchodné do dôchodku	336 106	100 130			436 237
Záručné opravy	1 343 033		-231 953	-416 796	694 284
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 138 193	2 675 884	-2 013 804	-53 368	2 746 905
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	566 156	545 008	-566 156		545 008
Odmeny	463 865	465 933	-410 497	-53 368	465 933
Záručné opravy	71 021	231 953			302 974
Iné	1 037 151	1 432 990	-1 037 151		1 432 990

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 398 648	280 491	0	0	1 679 139
Rezerva na odchodné do dôchodku	307 173	28 933			336 106
Záručné opravy	1 091 476	251 557			1 343 033
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 522 039	2 067 173	-2 332 707	-118 311	2 138 193
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	462 203	566 156	-462 203		566 156
Odmeny	475 554	463 865	-357 243	-118 311	463 865
Záručné opravy	71 021				71 021
Iné	1 513 261	1 037 151	-1 513 261		1 037 151

Spoločnosť tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na očakávané riziká a straty. Krátkodobé rezervy budú použité v rámci jedného roka. Dlhodobé rezervy sú rezervy primárne určené na záručné opravy, v rámci ktorých sa očakáva, že budú použité do 5 rokov.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	815 189	480 557
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	815 189	480 557
Krátkodobé záväzky spolu	21 332 204	13 800 908
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 153 929	13 763 707
Záväzky po lehote splatnosti	178 275	37 201

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 8 083 577 eur.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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:	-7 258 563	-4 994 995
odpočítateľné	2 656 357	3 459 917
zdaniteľné	-9 914 920	-8 454 912
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 065 912	3 114 043
odpočítateľné	3 065 912	3 114 043
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	449 794	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Zostatok daňovej úľavy	0	0
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-786 000	-395 000
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	391 000	228 000
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 786 000 eur. Súčasťou sú dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými hodnotami majetku a záväzkov.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 522	40 112
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 235	57 241
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 235	57 241
Čerpanie sociálneho fondu	-70 833	-64 831
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 923	32 522

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajímaným formou finančného lízingu, ktorého zostatková účtovná hodnota by bola vyššia než 0.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	561 647	20 058	1 921 970	181 333	2 483 617	201 391
EÚ	11 451 491	7 187 667	2 474 331	2 580 959	13 925 823	9 768 626
Tretie krajiny	68 305 837	64 052 968	11 310 470	15 354 745	79 616 307	79 407 713
Spolu	80 318 976	71 260 692	15 706 771	18 117 037	96 025 747	89 377 729

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 210 956	1 215 571	1 479 548	2 995 385	-263 977
Výrobky	5 637 474	4 472 584	5 853 860	1 164 890	-1 381 276
Spolu	9 848 430	5 688 155	7 333 408	4 160 275	-1 645 253
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	4 160 275	-1 645 253

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 642 205	11 622 466
Predaj materiálu a dlhodobého majetku	14 635 596	10 532 545
Ostatné	1 006 609	1 089 921
Finančné výnosy, z toho:	726 111	1 031 172
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	726 111	1 031 089
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 966	147 107
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	0	83

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	80 318 976	71 260 692
Tržby z predaja služieb	3 075 830	3 935 613
Tržby za tovar	12 630 941	14 181 424
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	96 025 747	89 377 729

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 335 372	3 570 979
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky)	12 500	12 500
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (ostatné uisťovacie služby)	36 000	36 000
Daňové poradenstvo	6 500	6 500
Náklady na dopravu	75 985	103 356
Opravy a údržba	1 159 137	1 203 490
Tréningy a školenia	125 173	125 133
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	672 895	689 056
Licencie a telefónne poplatky	276 191	408 960
Cestovné	21 239	49 178
Nájomné	147 219	100 333
Ostatné	1 802 533	836 473
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 986 089	8 347 239
Predaný materiál a dlhodobý majetok	11 540 519	6 956 737
Manká a škody	96 610	109 400
Ostatné	348 960	1 281 102
Finančné náklady, z toho:	951 232	1 729 263
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>924 653</i>	<i>1 703 397</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	155 176	147 911
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>26 579</i>	<i>25 866</i>
Úroky	1 562	2 830
Ostatné	25 017	23 036

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 646 794	x	x	2 552 178	x	x
teoretická daň	x	555 827	21%	x	535 957	21%
Daňovo neuznané náklady	902 900	189 609	7%	966 686	203 004	8%
Výnosy nepodliehajúce dani	2 394 395	502 823	19%	2 022 637	424 754	17%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	252 595	53 045	4990%	388 243	81 531	3130%
Spolu	1 407 894	295 658	11%	1 884 470	395 739	16%
Odpočet daňovej straty a daňových licencií	1 155 298	242 613	9%	1 368 675	287 422	11%
Splatná daň z príjmov	x	53 045	2%	x	108 317	4%
Odložená daň z príjmov	x	391 000	15%	x	228 000	9%
Celková daň z príjmov	x	444 045	17%	x	336 317	13%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	1	0	3 189
BR03: Delta Electronics Brasil LTDA	1	0	943
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	1	-8 325	28 852
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	1	44 211	56 078
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	1	0	3 828
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	1	0	0
FR00 : Delta Electronics (France) SA	1	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	1	35 715	50 643
IN02 : M/S Delta Power Solutions India Private	1	0	0
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	1	0	51 723
IT00 : DELTA ELECTRONICS (ITALY) S.R.L.	1	0	0
MX02 : Delta Elec. Intl. Mexico S.A. DE C.V.	1	0	0
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	1	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	1	11 148 647	7 170 161
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	1	76 010	28 279
SE00 : Delta Energy Systems (Sweden) AB	1	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	1	0	516
SG13 : Delta Energy Systems (Singapore) Pte Ltd	1	0	0
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND)	1	34 370 255	34 253 437
US03 : DET Logistics (USA) Corporation	1	0	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	1	2 512 655	197 755
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	1	44 237 637	43 260 047
CZ00 : DELTA ELECTRONICS (CZECH REPUBLIC),	1	842	1 035
USE1 : DELTA ELECTRONICS (USA) INC.	1	0	0
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	2	0	7 998
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	2	394 693	5 256
CN51: Delta Electronics WUHU	2	0	0
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	2	4 943	10 283
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	2	0	0
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	2	24	0
FR00 : Delta Electronics (France) SA	2	0	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	2	379	561
IN02 : M/S Delta Power Solutions India Private	2	0	0
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	2	8 028	14 297
BR03: Delta Electronics Brasil LTDA	2	22 230	4 341
MX02 : Delta Elec. Intl. Mexico S.A. DE C.V.	2	0	0
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	2	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	2	4 667 846	3 495 300
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	2	33 560	25 646
NOE1 : ELTEK AS	2	0	73
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	2	370 893	446 488
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND)	2	402 589	152 996
TR00 DELTA GREENTECH ELEKTRONIK	2	0	0
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	2	579 244	0
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	2	4 430 829	5 263 968
CZ00 : DELTA ELECTRONICS (CZECH REPUBLIC),	2	7 027	1 092
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	2	3 199 092	726 876
USE1 : DELTA ELECTRONICS (USA) INC.	2	0	0
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	3	0	0
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	3	0	0
IT00 : DELTA ELECTRONICS (ITALY) S.R.L.	3	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	3	27 377	1 770
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	3	0	0
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	3	0	0
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	3	4 179	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	3	0	0
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	3	0	0
BR00 : Delta Greentech (Brasil) S/A	4	5 475	1 290
BR03: Delta Electronics Brasil Ltda	4	3 225	0
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	4	4 244	2 002
DE00 : Delta Energy Systems (Germany)	4	5 827	947
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	4	15 850	0
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	4	462	40 009
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	4	6 511	387
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	4	63 881	57 141
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	4	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	4	12 906 473	13 273 357
SG19: DELTA ELECTRONICS INT'L	4	226	0
IN02 : M/S Delta Power Solutions India Private	4	0	0
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	4	3 868	75 373
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	4	5 943 931	5 499 409
TH04: DELTA ELECTRONICS (THAILAND)	4	0	0
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND)	4	18 814	64 301
NOE1 : ELTEK AS	4	951 173	161 367
SEE1 : Delta Electronics (Sweden) AB	4	1 638	4 500
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	4	1 858 903	9 577
TR00 DELTA GREENTECH ELEKTRONIK SAN. LTD	4	729	17 457
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	4	3 866	3 001
USE1 : DELTA ELECTRONICS (USA) INC.	4	38 961	0
US08: Delta Electronics (Americas) Ltd.	4	18 319	7 494
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	5	130 225	112 196
CZ00 : DELTA ELECTRONICS (CZECH REPUBLIC),	5	0	958
DE00 : Delta Energy Systems (Germany) GmbH	5	18 250	112 050
DEE1 : ELTEK DEUTSCHLAND GMBH	5	0	0
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	5	0	0
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	5	10 876	5 717
GB00 : Delta Electronics Europe Limited	5	0	0
IT00 : DELTA ELECTRONICS (ITALY) S.R.L.	5	35	1 313
NL02 : Deltronics (Netherlands) BV	5	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	5	0	1 655
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	5	2 342 731	2 116 127
PL00 : DELTA ELECTRONICS (POLAND) SP.Z.O.O	5	12 103	965
FR00 : Delta Electronics (France) SA	5	0	4 460
PLE1: ELTEK POLSKA SP. Z O.O.	5	1 761	0
GB13: Delta Energy Systems UK LTD	5	0	7 280
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L	5	836 367	1 020 164
SG13 : Delta Energy Systems (Singapore) Pte Ltd	5	0	0
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	5	302 542	86 164
SG15 : DELTA ELECTRONICS INT'L	5	6 370	42 237
US03 : DET Logistics (USA) Corporation	5	0	0
TW17 : DELBIO INC.	5	39 452	190 781
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND)	5	1 221 933	2 396 661
CH02 : Delta Energy Systems (Switzerland) AG	7	236 232	371 744
DE00 : Delta Energy Systems (Germany)	7	99 874	48 538
ES00 : Delta Energy Systems (Spain)	7	0	0
IN03: Delta Electronics India Pvt LTD	7	0	0
FI00 : DELTA SOLUTIONS (FINLAND) OY	7	0	0
NL06 : DELTA ELECTRONICS (Netherlands) BV	7	3 543	13 221
NL04 : Delta Greentech Netherlands BV	7	0	0
SG05 : DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE.	7	2 843 037	71 833
SG19: DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE)	7	1 254	0
TH00 : DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC	7	799 422	7 706
TW00 : DELTA ELECTRONICS, INC.	7	106 583	0
NOE1 : ELTEK AS	7	5 522	2 300
JP00 : Delta Japan	7	0	0
TW17 : DELBIO INC.	7	0	2 856
SKE1 : ELTEK, S.R.O.	7	367 760	1 260 331

Legenda:

1 tržby za výrobky

2 výnosy z predaja materiálu

3 nákup výrobkov

4 nákup materiálu

5 tržby za služby

6 nákladové úroky

7 náklady za služby

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	47 120 947				47 120 947
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 530 437			212 457	1 742 894
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 244 088			2 003 404	24 247 492
Neuhradená strata minulých rokov	-7 655 154				-7 655 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 215 862	2 202 749		-2 215 861	2 202 751
Vyplatené dividendy	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu					67 658 930

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	47 120 947				47 120 947
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 530 437				1 530 437
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 210 815			2 033 274	22 244 088
Neuhradená strata minulých rokov	-7 655 154				-7 655 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 033 274	2 215 861		-2 033 274	2 215 862
Vyplatené dividendy	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu					65 456 180

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 2 202 749 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- tvorba zákonného rezervného fondu;
- prevod zvyšnej časti zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojnový konflikt. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, k nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť.

Vedenie spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie. Aj keď kvantifikácia potencionálnych dopadov s dostatočnou presnosťou je v súčasnej dobe náročná, vedenie spoločnosti dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na individuálnu účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2021 keďže sa jedná o udalosti po období vykazovania nevyžadujúce úpravu a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo následne mať významný negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie, finančnú situáciu, výsledky, peňažné toky a celkové vyhliadky.

Okrem vyššie uvedeného, po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2021
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 646 794	2 552 178
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	573 166	1 830 857
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 838 003	2 057 011
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-548 619	280 491
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-803 560	-282 156
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	120 130	-217 747
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 562	2 830
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-83
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-34 351	-9 488
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-9 190 313	2 433 077
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 852 987	-257 105
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	8 110 426	774 007
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-12 447 752	1 916 175
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-5 970 353	6 816 112
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		83
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 562	-2 830
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-5 971 915	6 813 365
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-79 831	-150 615
A.7.			
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-6 051 746	6 662 751
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-7 702	-9 470
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-430 314	-541 142
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	36 513	75 638
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-401 503	-474 974

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-6 453 249	6 187 777
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	12 019 099	5 831 322
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 565 850	12 019 099
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 565 850	12 019 099