

S&T Slovakia s. r. o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

S&T Slovakia s. r. o.
Mlynské nivy 71
821 05 Bratislava

S&T Slovakia s. r. o. (ďalej len „S&T“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 16. marca 1993. Dňa 13. mája 1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.5021/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31 349 935. Spoločnosť sa dňom 1. januára 2008 zlúčila so spoločnosťou VARIAS s.r.o. Žilina a IMG Slovakia s.r.o. Bratislava, stala sa ich právnym nástupcom a zmenila meno na S&T Varias s. r. o. Spoločnosť od 30. decembra 2009 zmenila meno na S&T Slovakia s. r. o.

V roku 2021 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. poskytovanie komplexných služieb v oblasti vedenia a správy informačných systémov
2. poradenská činnosť v oblasti software a hardware
3. predaj hardware a software licencií
4. predaj a servis lekárskeho prístrojov a zdravotníckych potrieb
5. servis IT techniky.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	96
počet vedúcich zamestnancov	4	5

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
computer betting company gmbh	1 659 696 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	1 659 696 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny S&T. Materskou spoločnosťou spoločnosti S&T Slovakia s. r. o. je S&T AG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť S&T AG, so sídlom Industriezeile 35, 4021 Linz, Rakúska republika.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konatelia

Helena Horováčková, MBA (od 18.decembra 2014)

Prokúra

Ing. Jozef Brach (od 17. júna 2016)

Ing. Štefan Klein (od 24. septembra 2019)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť rozhodnutím jediného spoločníka zaniká bez likvidácie a zlučuje sa s nástupníckou spoločnosťou.

S&T Slovakia s. r. o.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

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.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba použitia, 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	2-5 rokov	50-20%	rovnomerne
Ocenené práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
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.

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

Opravná položka k nadobudnutému majetku vznikla v roku 200X ako rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou časti podniku

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40 rokov	0,025%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4-10 rokov	25-10 %	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4-7 rokov	25-14,29%	rovnomerne
Inventár	3-5 rokov	33,3-20%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 roky	0,25%	rovnomerne

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia 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.

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

e) Zákazková výroba

S&T Slovakia s. r. o.

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako (vyber relevantné):

- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,
- posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,
- dokončenie niektorých častí zákazky, napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu.

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

g) 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

h) 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.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

S&T Slovakia s. r. o.

j) 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.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, fondov zo zisku, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi _ a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond na krytie strát a nepriaznivých dôsledkov podnikania v súlade s legislatívnymi požiadavkami.

m) 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.

n) 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.

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.

q) 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.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

S&T Slovakia s. r. o.

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		653 637						653 637
Prírastky		27 410						27 410
Úbytky		5 669						5 669
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	675 378	0	0	0	0	0	675 378
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		272 020						272 020
Prírastky		142 314						142 314
Úbytky		5 669						5 669
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	408 665	0	0	0	0	0	408 665
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		6 383						6 383
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 383	0	0	0	0	0	6 383
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	381 617	0	0	0	0	0	381 617
Stav na konci účtovného obdobia	0	260 330	0	0	0	0	0	260 330

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		464 197						464 197
Prírastky		189 440						189 440
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	653 637	0	0	0	0	0	653 637
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		173 652						173 652
Prírastky		98 368						98 368
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	272 020	0	0	0	0	0	272 020
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	290 545	0	0	0	0	0	290 545
Stav na konci účtovného obdobia	0	381 617	0	0	0	0	0	381 617

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 676	2 872 228	1 317 931	0	0	7 104	0	0	4 328 939
Prírastky	446 942	954 931	185 279			42 786	7 675		1 637 613
Úbytky			123 091						123 091
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	578 618	3 827 159	1 380 119	0	0	49 890	7 675	0	5 843 461
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 919 945	981 826	0	0	0	0	0	2 901 771
Prírastky									0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 4 5 5 9 1

IČO 3 1 3 4 9 9 3 5

S&T Slovakia s. r. o.

Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 919 945	981 826	0	0	0	0	0	2 901 771
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		73 136	152 010						225 146
Úbytky			122 267						122 267
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 136	29 743	0	0	0	0	0	102 879
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 676	952 283	336 105	0	0	7 104	0	0	1 427 168
Stav na konci účtovného obdobia	578 618	1 834 078	368 550	0	0	49 890	7 675	0	2 838 811

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 676	2 949 053	1 347 363			7 117			4 435 209
Prírastky			45 049						45 049
Úbytky		76 825	74 481			13			151 319
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	131 676	2 872 228	1 317 931	0	0	7 104	0	0	4 328 939
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 923 537	897 122						2 820 659
Prírastky		73 233	159 031						232 264
Úbytky		76 825	74 327						151 152
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 919 945	981 826	0	0	0	0	0	2 901 771
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 676	1 025 516	450 241	0	0	7 117	0	0	1 614 550
Stav na konci účtovného obdobia	131 676	952 283	336 105	0	0	7 104	0	0	1 427 168

S&T Slovakia s. r. o.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku vo výške 1 622 251 EUR vznikol zo znaleckého posudku vypracovaného za účelom zúčtenia spoločnosti.

Poistenie majetku

Limit plnenia na všetky druhy poistných rizík na majetku - súbor nehnuteľností, vrátane stavených súčastí, okrem rizík spôsobených živelnou pohromou, je vo výške 3,5 mil. €. Limit plnenia na riziká spôsobené živelnou pohromou je vo výške 3,4 mil. €. Osobné automobily sú poistené zo zákona a pre prípad havárie a škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice.

Hodnota tovaru sa znižuje podľa nasledujúceho pravidla, na základe obdobia na sklade:

0 - 6 mesiacov	0%
7 - 24 mesiacov	5% mesačne
25-60 mesiacov	0,3% mesačne

Hodnota náhradných dielov sa znižuje podľa nasledujúceho pravidla, na základe obdobia na sklade:

0 - 50 mesiacov	2% mesačne
-----------------	------------

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	146 606	68 126	-64 835	-6 756	143 141
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	105 416	144 481	-83 232	-4 834	161 831
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddávky na zásoby					0
Zásoby spolu	252 022	212 607	-148 067	-11 590	304 972

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 328 401	1 701 882	781 093
Náklady na zákazkovú výrobu	-550 346	-1 130 487	-557 066
Hrubý zisk / hrubá strata	778 055	571 395	224 027

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	346 276	515 074
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-827 976	272 639
Suma prijatých preddávok		
Suma zadržanej platby		

S&T Slovakia s. r. o.

7. 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	1 528 231	1 243 558	-1 510 328		1 261 461
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	1 528 231	1 243 558	-1 510 328	0	1 261 461

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

Podľa ECL kalkulácie a osobitne sú posudzované pohľadávky kde bola tvorba pre špecifické opravné položky a taktiež podľa individuálneho posúdenia pohľadávok. Spoločnosť netvorí opravnú položku k pohľadávkam voči podnikom v skupine.

Spoločnosť netvorí opravnú položku k pohľadávkam voči podnikom v skupine.

Pohľadávky voči spriazneným osobám 202 375 EUR (poznámka 22).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	210 929		210 929
Dlhodobé pohľadávky spolu	210 929	0	210 929
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 078 722	3 417 789	7 496 511
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	136 880	65 495	202 375
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	65 690		65 690
Iné pohľadávky	274 321		274 321
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 555 613	3 483 284	8 038 897

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

S&T Slovakia s. r. o.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	600 000	625 326
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 975	
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	381 669	409 349
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	385 644	409 349

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s Tatra banka a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 4 000 000 EUR. K 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 0 EUR. Deň konečnej splatnosti zmluvy je dohodou zmluvných strán nahradený do 31.12.2022.

9. 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:	52 994	80 127
Projekty pre jednotlivých zákazníkov	52 994	80 127
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	66 175	144 809
Služby týkajúce sa projektov (subdodávky)	9 180	77 983,0
Nájom priestorov	5 057	12 633,0
Hávarijné poistenie, PZP, poistenie nehnut.	432	754,0
Poplatky za členstvo a výstavy	4 217	11 153,0
Náklady súvisiace s prenájom počítačovej techniky	2 770	34 055,0
Ostatné	44 519	8 231,0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	833	111 964
Projekty pre jednotlivých zákazníkov	833	111 964

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 659 696 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-58 586
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-58 586
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-58 586

S&T Slovakia s. r. o.

12. 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:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	662 908	207 445	-640 569	-1 200	228 584
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	0	3 966			3 966
Rezerva na nevyfakturované služby	4 840	4 610	-4 840		4 610
Rezerva na audit	12 000	19 656	-21 923	-1 200	8 533
Odmeny pracovníkom	59 489	179 213	-59 489		179 213
Rezerva na záručné opravy	32 262				32 262
Rezerva na projekty	554 317		-554 317		0
Ostatné					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 170 148	266 919	-771 706	-2 453	662 908
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	41 859		-41 859		0
Rezerva na nevyfakturované služby	7 840	4 840	-7 800	-40	4 840
Rezerva na audit	12 000	12 000	-12 000		12 000
Odmeny pracovníkom	321 362	172 009	-433 882		59 489
Rezerva na záručné opravy	37 090	53 070	-57 898		32 262
Rezerva na projekty	711 988	25 000	-182 671		554 317
Ostatné	38 009		-35 596	-2 413	0

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	94 847	4 540
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	94 847	4 540
Krátkodobé záväzky spolu	3 940 424	6 312 056
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 381 558	6 193 478
Záväzky po lehote splatnosti	558 866	118 578

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 22).

S&T Slovakia s. r. o.

14. 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:	979 807	486 573
odpočítateľné	1 676 088	1 052 398
zdaniteľné	-696 281	-565 825
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-906 050	517 851
odpočítateľné	342 779	766 694
zdaniteľné	-1 248 829	-248 843
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 133 857	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	253 599	210 929
Uplatnená daňová pohľadávka	253 599	210 929
Zaúčtovaná ako náklad	42 670	51 360
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	340 673	
Zmena odloženého daňového záväzku	340 673	
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	340 673	
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 42 670,- EUR a odložený záväzok z oceňovacích rozdielov vo výške 340 673,- EUR.

15. 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	4 542	346
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 745	16 129
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 745	16 129
Čerpanie sociálneho fondu	-11 514	-11 935
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 773	4 540

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver TB a.s.	EUR	1M EURIBOR+1,10	31.12.2022	0	0	0
Kreditné karty TB	EUR	19	21.01.2022	5 720	5 720	748

Za účelom zabezpečenia úveru je vystavená firemná záruka spoločnosťou S&T AG v prospech Tatra banka a.s. v celkovej výške úverového rámca.

S&T Slovakia s. r. o.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 720	317 804
Realizované náklady na projektoch	6 720	317 804
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	25 265
Predplatené výkony pre jednotlivých zákazníkov	0	25 265

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť poskytla záruky popis záruk

Číslo záruky	Mena	Suma	Typ záruky	od	do	Beneficiant
623 414	EUR	250 000	bid bond	18.11.2021	20.10.2022	Ministerstvo obrany Slovenskej republiky
623 415	EUR	200 000	bid bond	18.11.2021	11.10.2022	Ministerstvo obrany Slovenskej republiky
Spolu	EUR	450 000				

Spoločnosť je v spore v rámci Insolvenčného konania na súde, pohľadávky spoločnosti boli súdom uznané a dlžník BALUS Stavebniny, a.s. je aktuálne v konkurze.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	849 634	775 229
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	450 000	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	191 000	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

S&T Slovakia s. r. o.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (HW+SW)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Informačné technológie	4 892 088	6 741 893	7 164 186	6 439 162
Medicínske zariadenia	4 028 058	3 098 389	1 697 067	1 993 151
Spolu	8 920 146	9 840 282	8 861 253	8 432 313

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 168 336	6 970 411
výnosy z postúpenia pohľadávok	7 826 844	6 705 983
iné položky	341 492	264 428
Finančné výnosy, z toho:	8 677	1 672
Kurzové zisky, z toho:	8 677	1 672
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 677	1 672
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0

S&T Slovakia s. r. o.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 765 439	8 037 102
Tržby za tovar	8 861 253	9 840 282
Výnosy zo zákazky	154 707	395 211
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	17 781 399	18 272 595

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 606 093	4 241 227
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	21 816	18 110
Služby súvisiace s projektmi	2 965 658	2 824 367
Nájomné	156 265	166 909
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	164 428	151 355
daňové poradenstvo	10 350	6 490
Operatívny leasing a služby spojené s vozovým parkom	162 356	168 381
Operatívny leasing - prenájom zariadení	404 164	221 579
Cestovné	16 988	75 269
Komunikačné služby (telefón, poštovné)	41 417	58 462
Opravy a údržba	12 380	29 759
Reprezentačné	12 541	19 139
Školenia	17 572	21 652
Náklady na inzerciu, reklamu	21 819	18 815
Management fee	475 701	353 053
Ostatné	122 638	107 887
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 582 542	6 817 241
Predaj majetku v zostatkovej cene	1 119	4 541
Pokuty a penále	10 766	166
Odpis z pohľadávok	685 626	0
Odpis z postúpených pohľadávok	7 826 844	6 705 983
Manká a škody	11 589	0
Poistné	2 328	6 361
Ostatné	44 270	100 190
Finančné náklady, z toho:	88 243	84 879
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 194</i>	<i>2 195</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 194	2 195
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>80 049</i>	<i>82 684</i>
Úroky	62 891	64 939
Bankové poplatky	17 158	17 745

S&T Slovakia s. r. o.

Dane z príjmov

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:	306 263	x	x	-7 226	x	x
teoretická daň	x	64 315	21%	x	-1 517	21%
Daňovo neuznané náklady	3 242 413	680 907		1 314 501	276 045	
Výnosy nepodliehajúce dani	-217 227	-45 618		-247 076	-51 886	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľ.		0			0	
Umorenie daňovej straty		0			0	
Zmena sadzby dane		0			0	
Iné	-4 322 115	-907 644		-1 181 407	-248 095	
Spolu	-990 666	-208 040		-121 208	-25 454	
Splatná daň z príjmov	x			x	0	
Odložená daň z príjmov	x			x	51 360	
Celková daň z príjmov	x	0		x	51 360	

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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
Nákup:			
S&T AG	3	29 101	659 061
S&T CEE Holding s.r.o.	11	84 477	3 948
S&T CZ s.r.o.	3	9 407	68 697
S&T CZ s.r.o.	2	0	514
S&T Poland Sp. z o.o	3	2 700	35 700
S&T Slovenija	11	51	950
S&T Hrvatska d. o. o.	3	6 600	0
Kontron Asia Technology Inc.	3	12 500	12 500
CITYCOMP Service GmbH	3	1 152	6 834
Kontron Asia Pacific Design Sdn. Bh	3	3 121	11 207
Kontron (Beijing) Technology Co., L	3	47 846	21 121
KONTRON UK LIMITED	3	582	5 819
Kontron Modular Computers S.A.S	2	2 403	25 353
Kontron Modular Computers S.A.S	3	2 435	22 831
Predaj:			
S&T AG	3	100 364	353 339
S&T AG	1	4 952	3 323
S&T AG	8	7 667	30 250
S&T CZ s.r.o.	3	23 328	24 903
S&T CEE Holding s.r.o.	3	135 333	0
S&T Plus s.r.o.	1	7 362	348
S&T Plus s.r.o.	3	940	0
S&T Smart Energy GmbH	3	0	4 828

Zoznam použitých kódov:

Druh obchodu	kód
kúpa	1
predaj	2
poskytnutie služby	3
obchodné zastúpenie	4
licencia	5
transfer	6
know-how	7
úver, pôžička	8
výpomoc	9
záruka	10
iný obchod	11

S&T Slovakia s. r. o.

Prehľad zostatkov záväzkov a pohľadávok

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky:		
S&T AG	29 101	629 994
S&T CZ s.r.o.	9 407	16 529
S&T CEE Holding s.r.o.	84 477	0
CITYCOMP Service GmbH	1 152	0
Kontron Asia Technology Inc.	12 500	12 500
Kontron Asia Pacific Design Sdn. Bhd.	3 121	11 207
Kontron (Beijing) Technology Co., L	47 846	21 121
Kontron Modular Computers S.A.S	4 838	24 353
KONTRON UK LIMITED	582	5 819
S&T Poland Sp. z o.o	2 700	2 700
S&T Hrvatska d. o. o.	6 600	0
S&T Slovenija d.d.	51	475
Pohľadávky celkom	202 375	724 698
Záväzky:		
S&T AG	112 983	1 080 646
S&T CEE Holding s.r.o.	135 333	0
S&T Plus s.r.o.	8 302	0
S&T CZ s.r.o.	23 328	4 160
Záväzky celkom	279 946	1 084 806

23. 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	1 659 696				1 659 696
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 402 313				1 402 313
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	1 622 251			1 622 251
Zákonný rezervný fond	333 076				333 076
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	973 717				973 717
Nerozdelený zisk minulých rokov	466 678			-58 586	408 092
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-58 586	348 933		58 586	348 933
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 659 696				1 659 696
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 402 313				1 402 313
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	333 076				333 076
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	973 717				973 717
Nerozdelený zisk minulých rokov	257 676			209 002	466 678
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	509 002	-58 586		-509 002	-58 586
Vyplatené dividendy			-300 000	300 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

S&T Slovakia s. r. o.

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli na základe rozhodnutia jediného spoločníka o zrušení spoločnosti a jej zlúčení s nástupníckou spoločnosťou (poznámka 4c a X).

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt a stále trvá. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Dopady na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s touto situáciou.