

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.(ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 28/01/1993. Dňa 02/02/1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 4281/B. Spoločnosť sídli Priemyselná 5999, 901 01 Malacky, Slovenská republika, IČO 31341578.

Hlavným predmetom činnosti je:

projektovanie, vývoj, výroba, predaj /veľkoobchod a maloobchod/, montáž, údržba, revízie a opravy: mechanických zámkov trojbodových a viacbodových, ovládaných z jedného miesta, bezpečnostných dverí trojbodových a viacbodových, ovládaných z jedného miesta, trezorov prenosných a stacionárnych

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	67	99
počet vedúcich zamestnancov	16	16

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ASSA ABLOY East Europe AB	5 644 EUR	85,00%		
ASSA ABLOY Opening Solutions CZ s.r.o.	996 EUR	15,00%		
Spolu	6 640 EUR	100%	0%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Spolu	x	0	0%	0%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny ASSA ABLOY. Materskou spoločnosťou spoločnosti je ASSA ABLOY East Europe AB sídlom BOX 70340, Štokholm, Švédске kráľovstvo a ASSA ABLOY opening Solutions CZ s.r.o. sídlom Strojnícká 633, Rychnov nad Knežnou, Česká republika. Konsolidovanú účtovnú zvierku za skupinu ASSA ABLOY East Europe, ktorej súčasťou je aj spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje ASSA ABLOY East Europe AB so sídlom v Štokholm, Švédске Kráľovstvo. Kópiu tejto konsolidovanej účtovnej zvierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov s názvom ASSA ABLOY, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná zvierka ASSA ABLOY East Europe zostavuje ASSA ABLOY AB so sídlom SE-107 23 Stockholm, Švédске kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej zvierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konatelia	Karin Hrunková
Konatelia	Pavel Jirásek

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.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.12.2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 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).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

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	5	20%	lineárna
Softvér	5	20%	lineárna
Nehmotný majetok, ktorého cena prevyší OC 2400 eur	2	50%	lineárna

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

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 400 EUR sa jednorázovo odpíše do nákladov spoločnosti pri uvedení do užívania.

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.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

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

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacie cena neprevyší 300 eur sa jednorázovo odpíše do nákladov spoločnosti pri uvedení do používania.

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	25-50	2-4%	lineárne
Stroje, prístroje a zariadenia	3-10	10-33%	lineárne
Dopravné prostriedky	7-10	10-14%	lineárne
Inventár	3-10	10-33%	lineárne
Iný dlhodobý hmotný majetok	3-5	20-33%	lineárne

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, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

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. Obstarávací 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 popis.

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.

e) 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 pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

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. Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

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 na 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 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.

f) 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

g) 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.

h) 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.

i) 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.

j) 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.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu 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

l) 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.

m) 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.

Výnosy spoločnosti tvoria predovšetkým tržby z predaja výrobkov, tovarov a služieb - dodávka a montáž bezpečnostných dverí pre konečných zákazníkov.

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) Dotácie/Investičné ponuky**p) Opravy chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období "alebo"
Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 392	365 329	0	0	0	75 705	0	481 425
Prírastky	0	0	0	0	0	22 602	0	22 602
Úbytky	0	0	0	0	0	18 095	0	18 095
Presuny	0	10 124	0	0	0	-10 124	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	40 392	375 453	0	0	0	70 088	0	485 932
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	24 902	342 510	0	0	0	0	0	367 412
Prírastky	8 076	17 491	0	0	0	0	0	25 567
Úbytky	0	153	0	0	0	0	0	153
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	32 978	359 849	0	0	0	0	0	392 827
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 490	22 819	0	0	0	75 705	0	114 013
Stav na konci účtovného obdobia	7 414	15 603	0	0	0	70 088	0	93 105

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 392	375 453	0	0	70 088	0	0	485 933
Prírastky	0	0	0	0	1 400	0	0	1 400
Úbytky	40 392	1 177	0	0	59 588	0	0	101 157
Presuny	0	10 500	0	0	-10 500	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	384 776	0	0	1 400	0	0	386 176
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	32 978	359 849	0	0	0	0	0	392 827
Prírastky	0	10 310	0	0	0	0	0	10 310
Úbytky	32 978	1 248	0	0	0	0	0	34 226
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	368 911	0	0	0	0	0	368 911
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 414	15 604	0	0	70 088	0	0	93 106
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 865	0	0	1 400	0	0	17 265

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

V roku 2021 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 167	2 393 656	1 310 677	0	0	0	138 195	0	3 968 696
Prírastky	0	0	0	0	0	0	24 288	0	24 288
Úbytky	0	0	17 573	0	0	0	0	0	17 573
Presuny	0	13 164	135 357	0	0	0	-148 521	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	126 167	2 406 820	1 428 461	0	0	0	13 962	0	3 975 411
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 370 641	857 284	0	0	0	0	0	2 227 926
Prírastky	0	95 803	87 734	0	0	0	0	0	183 537
Úbytky	0	0	17 573	0	0	0	0	0	17 573
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 466 444	927 445	0	0	0	0	0	2 393 889
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	221 361	0	0	0	0	0	221 361
Prírastky	0	0	6 263	0	0	0	0	0	6 263
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	227 624	0	0	0	0	0	227 624
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 167	1 023 015	232 032	0	0	0	138 195	0	1 519 410
Stav na konci účtovného obdobia	126 167	940 376	273 392	0	0	0	13 962	0	1 353 898

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	126 167	2 406 821	1 428 461	0	0	0	15 230	0	3 976 679
Prírastky	0	0	0	0	0	0	265 310	0	265 310
Úbytky	0	0	562 300	0	0	0	127 873	0	690 173
Presuny	0	16 193	135 244	0	0	0	-151 437	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	126 167	2 423 014	1 001 405	0	0	0	1 230	0	3 551 816
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 466 444	927 445	0	0	0	0	0	2 393 889
Prírastky	0	89 070	302 773	0	0	0	0	0	391 843
Úbytky	0	0	560 709	0	0	0	0	0	560 709
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 555 514	669 509	0	0	0	0	0	2 225 023
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	227 624	0	0	0	0	0	227 624
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	129 662	0	0	0	0	0	129 662
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	97 962	0	0	0	0	0	97 962
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 167	940 377	273 392	0	0	0	15 230	0	1 355 166
Stav na konci účtovného obdobia	126 167	867 500	233 934	0	0	0	1 230	0	1 228 831

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Poistenie spoločnosti je zabezpečené vrámci skupinové poistenia spoločnosťou FM Insurance Europe S.A.. Poistný limit je staovený na 10 mil. dolárov. Tento pozitný limit sa každý rok prehodnocuje. Poistenie v sebe zahrňa: poistenie majetku a podnikania, poistenie tranzitu, poistenie zodpovednosti za škodu, cestovné poistenie.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis).

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	12 982	4 347	-12 982	0	4 347
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	48 182	31 861	-48 182	0	31 861
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	16 868	0	-16 868	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	78 032	36 208	-78 032	0	36 208

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

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	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti 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	6 886 813	3 365 985	3 850 293
Náklady na zákazkovú výrobu	-5 587 393	-2 430 436	-3 270 330
Hrubý zisk / hrubá strata	1 299 421	935 549	579 963

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	4 034 246	3 850 293
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	2 852 567	498 262

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	703 960	290 059	-703 960	0	290 059
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 654	0	-2 654	0	0
Pohľadávky spolu	706 614	290 059	-706 614	0	290 059

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 228 294	0	1 228 294
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	23 555	0	23 555
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 251 849	0	1 251 849
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	932 709	634 418	1 567 127
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	78 761	0	78 761
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	82 431	0	82 431
Iné pohľadávky	520 701	0	520 701
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 614 602	634 418	2 249 020

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je 6640 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-1 910 041
Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdelenej strate minulých rokov	-1 910 041
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-1 910 041

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	-2 098 789
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-2 098 789
Iné	
Spolu	-2 098 789

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 732	4 044	0	-17 732	4 044
odchodné	17 732	4 044	0	-17 732	4 044
Krátkodobé rezervy, z toho:	163 987	119 528	-163 987	0	119 528
nevyčerpané dovolenky	69 218	99 880	-69 218	0	99 880
nájomné, audit	27 100	10 162	-27 100	0	10 162
ostatné rezervy nedaňové	2 319	2 106	-2 319	0	2 106
prémie, bonusy	65 350	0	-65 350	0	0
transferové oceňovanie	0	7 380	0	0	7 380

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 044	505 275	0	0	509 319
Odchodné	4 044	505 275	0	0	509 319
Krátkodobé rezervy, z toho:	119 529	233 148	-113 733	0	238 944
nevyčerpané dovolenky	99 881	117 627	-99 881	0	117 627
nájomné, audit	10 162	24 000	-10 162	0	24 000
ostatné rezevy nedaňové	2 106	4 940	0	0	7 046
Transférove oceňovanie	7 380	4 630	-3 690		8 320
prémie, bonusy	0	81 951	0	0	81 951

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 404	4 544
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 404	4 544
Krátkodobé záväzky spolu	8 206 808	6 123 984
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 080 262	6 011 421
Záväzky po lehote splatnosti	126 546	112 563

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 7.716.739 eur.

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 544	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 165	13 847
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 165	13 847
Čerpanie sociálneho fondu	-6 305	-9 303
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 404	4 544

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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
Krátkodobé pôžičky						
ASSA ABLOY Financial Services - Cash pooling	EUR	1,14	Na vyžiadanie	7 293 467	7 293 467	4 124 895
ASSA ABLOY Financial Services - Cash pooling	CZK	1,2	Na vyžiadanie	0	0	96 509

16. 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
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bonusy 2020	0	7 148

17. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť si prenajíma vozidla formou operatívneho lízingu od spoločnosti LeasePlan Slovakia s.r.o.

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj výrobkov		Predaj tovarov		Tržby zo zákazkovej výroby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	1 539 199	2 170 905	304 448	362 185	4 960 241	3 840 341
zahraničie	685 761	959 300	38 891	16 476	0	582 652
Spolu	2 224 960	3 130 205	343 339	378 661	4 960 241	4 422 993

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	27 637	30 926	41 924	-3 289	-10 998
Výrobky	475 242	340 718	267 590	134 524	73 128
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	502 879	371 644	309 514	131 235	62 130
Manká a škody	x	x	x	189 009	50 284
Reprezentačné	x	x	x	9 322	7 086
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	329 566	119 500

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
dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	396 067	134 535
predaj materiálu	146 225	18 961
výnosy z predaja DHM a DNHM	154 800	542
dotácia ŠR mzdy	0	56 850
ostatné	95 042	58 182
Finančné výnosy, z toho:	10 753	9 285
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>10 751</i>	<i>9 278</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>7</i>
Ostatné	2	7

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 224 960	3 130 204
Tržby z predaja služieb	1 018 573	1 057 009
Tržby za tovar	343 339	378 661
Výnosy zo zákazky	3 941 668	3 365 985
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-29 483	134 534
Čistý obrat celkom	7 499 057	8 066 393

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 621 826	2 616 174
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	28 115	27 505
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 115	27 505
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	2 593 711	2 588 669
montážne služby	558 741	626 106
poplatky platené skupine	502 138	549 063
ostatné služby externých pracovníkov	322 420	344 571
leasing	209 257	187 355
náklady na inzerciu, reklamu	156 660	148 557
nájomné	220 792	127 281
doprava	120 792	107 440
externé opracovanie výrobkov	0	0
náklady na IT	71 571	92 144
personálny leasing	49 574	70 487
strážna služba, upratovacie služby	25 088	24 329
telekomunikačné služby	30 007	24 115
oprava a údržba	22 348	21 432
zriadenie staveniska, externé montážne opravy	4 418	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions Slovakia s.r.o.

nákup licencií	24 232	55 664
právne, ekonomické a iné poradenstvo	62 047	62 187
náklady na reprezentáciu	9 322	7 086
cestovné	11 987	4 772
ostatné	192 318	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Predaj majetku	321 604	12 573
Manká a škody	189 009	50 284
Odpis pohľadávky	25	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	53 419	39 993
Ostatné	89 092	21 537
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	9 788	12 680
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 788	12 680
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	74 603	52 532
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 421	11 679
Úroky	64 182	40 853

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 5 0 6 6 2

IČO 3 1 3 4 1 5 7 8

ASSA ABLOY Opening Solutions 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:	-2 927 951	x	x	-2 098 788	x	x
teoretická daň	x	-614 870	21%	x	-440 745	21%
Daňovo neuznané náklady	1 052 097	220 940	21%	714 340	150 011	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-360 384	-75 681	21%	-526 573	-110 580	0%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0		0	0	21%
Spolu	-2 236 238	-469 610		-1 911 021	-401 314	21%
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

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:	384 828	359 356
odpočítateľné	1 341 428	785 646
zdaniteľné	-956 600	-426 290
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 110 693	23 692
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 110 693	23 692
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		1 433 128
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	314 059	381 397
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke z daňových strát, keďže existuje neistota, že spoločnosť dosiahne dostatočný daňový základ na ich umorenie.

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

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

19. 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
Ostatné spriaznené jednotky	licencie	3 060	2 976
Ostatné spriaznené jednotky	nákup služieb	505 945	797 704
Ostatné spriaznené jednotky	nákup zásob a tovaru	4 119 477	1 906 588
Ostatné spriaznené jednotky	predaj služieb	595 702	661 624
Ostatné spriaznené jednotky	predaj zásob	505 139	826 877
Ostatné spriaznené jednotky	nákladové úroky	62 472	39 758
Ostatné spriaznené jednotky	poskytnuté pôžičky	7 293 467	4 221 405
Ostatné spriaznené jednotky	vklad do kapitálových fondov	0	0
Ostatné spriaznené jednotky	záväzky z obchodného styku	423 272	294 287
Ostatné spriaznené jednotky	pohľadávky z obchodného styku	78 761	113 297

20. 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	6 640				6 640
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	2 500 000				2 500 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
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	13 535				13 535
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 740 994				3 740 994
Neuhradená strata minulých rokov	-4 616 507			-2 098 789	-6 715 296
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 098 789	-2 927 951		2 098 789	-2 927 951
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
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	2 500 000				2 500 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
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	13 535				13 535
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 740 994				3 740 994
Neuhradená strata minulých rokov	-3 313 774			-1 302 732	-4 616 506
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 302 732	-2 098 788		1 302 732	-2 098 788
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po dátume vykazovania, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov 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 nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti. Do dátumu schválenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by mali významný dopad na finančnú situáciu alebo prevádzkovú činnosť Spoločnosti.

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

Označenie	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 (+/-)	-2 927 951	-2 098 787
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-62 897	185 576
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	189 058	208 951
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 (+/-)	-129 663	6 263
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	505 275	-13 688
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-624 041	-64 115
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	85 610	7 854
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	64 182	40 853
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	1 483	
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 (+/-)	-154 800	-542
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 (+/-)		
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	2 996 021	2 035 437
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	583 578	125 799
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 563 916	2 124 992
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-151 472	-215 354
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.)	5 174	122 226
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-64 182	-40 853
A.5.	Prijímy 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.)	-59 008	81 373
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		9 125
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-59 008	90 498
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1 400	-22 602
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-137 437	-24 288
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.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	154 800	542
B.6.	Prijímy 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.	Prijímy 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.	Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijímy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijímy 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.	Prijímy 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.	Prijímy 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.)	15 963	-46 348

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy 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	-1 213	-180
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	14 639	16 501
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 (-)	-15 852	-16 681
C.2.5.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 213	-180
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-44 258	43 970
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	48 416	4 447
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 158	48 416
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 (+/-)	4 158	48 417