

Príloha: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená k 31. decembru 2021

Účtovná Závierka

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou
Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 1 1 1 9 3				
IČO	X riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 1
3 5 7 3 7 3 2 8	mimoriadna	X veľká	do 1 2	2 0 2 1
SK NACE	priebežná		Bezprostredne	
6 2 . 0 1 . 0	(vyznačí sa x)		predchádzajúce od 0 1	2 0 2 0
			obdobie do 1 2	2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách) (v celých eurách) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S A P S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
M l y n s k é N i v y 1 6

PSČ Obec
8 2 1 0 9 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d i e l S r o .
v l o ž k a 1 6 4 2 7 / B

Telefónne číslo Faxové číslo
0 / 2 5 8 2 5 6 1 1 0 / 2 5 8 2 5 6 3 3

E-mailová adresa

a l e n a . r o s i a r o v a @ s a p . c o m

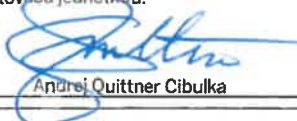
Zostavená dňa:

2 9 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

.

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:


Andrej Quittner Cibulka

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Ozna- čenie	STRANA AKTIV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie	
			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
EUR						
a	b	c	1	2	2	3
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	52 159 763	3 883 986	48 275 777	35 679 324
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 245 081	3 863 353	2 381 728	2 308 501
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	16 391	16 391	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	16 391	16 391	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 228 690	3 846 962	2 381 728	2 308 501
A.II.1	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	564 880	282 363	282 517	337 035
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 602 413	3 528 932	2 073 481	1 945 736
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	35 667	35 667	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	25 730	0	25 730	25 730
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA AKTIV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	3
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	45 639 403	20 633	45 618 770	33 118 586
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 049 610	0	7 049 610	4 042 759
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	7 049 610	0	7 049 610	4 042 759
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 561 754	0	1 561 754	823 369
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1		2	3
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 561 754	0	1 561 754	823 369
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	32 902 296	20 633	32 881 663	23 625 230
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 337 832	20 633	9 317 199	5 620 824
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 167 895	0	5 167 895	2 853 748
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 169 937	20 633	4 149 304	2 767 076
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	23 564 464	0	23 564 464	18 004 406
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 125 743	0	4 125 743	4 627 228
B.V.1	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 125 743	0	4 125 743	4 627 228

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	275 279	0	275 279
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	25 436	0	25 436
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	249 843	0	249 843
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	48 275 777	35 679 324
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	22 782 485	20 501 886
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 090 487	4 090 487
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 090 487	4 090 487
	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	409 049	409 049
A.IV.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	409 049	409 049
	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	16 002 350	13 898 066
A.VII	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	16 002 350	13 898 066
	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 280 599	2 104 284
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	14 713 488	8 951 976
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	65 000	3 855
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0

Ozna- čenie	STRANA PASIV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	65 000	3 855
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	514 901	316 430
B.II.1	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	514 901	316 430
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 037 801	4 577 054
B.IV.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	6 431 816	3 956 139
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 064 438	3 210 165
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 367 378	745 974
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	662 713	102 647
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	485 189	0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 458 083	522 795
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	0	-4 527
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 095 786	4 054 637
B.V.1	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 119 787	977 799
	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 975 999	3 076 838
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	10 779 804	6 225 462
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	210 992	296 684
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	143 198	133 663
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	10 425 614	5 795 115

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	46 684 280	46 697 494
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	49 993 292	49 711 093
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	46 684 280	46 697 494
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	3 006 850	2 868 744
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	242 669	112 302
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	59 493	32 553
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	47 286 485	45 957 817
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	219 134	205 003
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	26 437 350	26 846 479
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	19 096 812	17 601 011
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	13 483 256	12 280 851
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 421 159	4 356 080
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 192 397	964 080
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	19 769	21 971
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 001 169	949 081
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 001 169	949 081
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	146 118	92 112
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	13 039	-20 461
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	353 094	262 621
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 706 807	3 753 276
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	23 034 646	22 514 756
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 851	2 421
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 851	2 421
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	18 268	9 316
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	56	17
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	17
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	56	0
O.	Kurzové straty (563)	52	5 879	1 495
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	12 333	7 804
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-15 417	-6 895
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 691 390	3 746 381
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	410 791	1 642 097
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 149 176	1 210 255
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-738 385	431 842
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 280 599	2 104 284

Poznámky

(1) POPIS SPOLOČNOSTI

SAP Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11. decembra 1997. Dňa 12. januára 1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 16427/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Mlynské Nivy 16, 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 35737328.

V roku 2021 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v Obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- poradenská a školiaca činnosť v oblasti počítačovej technológie,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- leasing a prenájom hotových programov (software) na základe zmluvy s autorom v rozsahu voľnej živnosti,
- vývoj software,
- prekladateľské a tlmočnické služby z – do jazyka nemeckého, anglického, okrem služieb súdnych prekladateľov a tlmočníkov.

Informácie o počte zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	182	184
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	189	182
Počet vedúcich zamestnancov	14	11

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

EUR	Výška podielu na základnom imaní, absolútne	Výška podielu na základnom imaní, v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár				
SAP SE	4 090 487	100	100	0
Spolu	4 090 487	100	100	0

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAP SE, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Waldorf Baden, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konateľ

Andrej Quittner Cibulka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

(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 je prezentovaná v lokálnej mene EUR, ak nie je uvedené inak. Keďže číselné údaje boli zaokrúhlené, čísla uvedené v tomto dokumente nemusia presne zodpovedať celkovým hodnotám, ktoré sú poskytované a percentá nemusia presne odrážať absolútne hodnoty.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. augusta 2021.

Covid-19

Spoločnosť pôsobí v sektore medzipodnikových softvérových riešení, ktorý nebol vypuknutím pandémie Covid-19 významne ovplyvnený a za posledných niekoľko týždňov Spoločnosť vykázala relatívne stabilné alebo dokonca dočasne rastúce predaje a jej činnosť vrátane dodávok bola neprerušovaná. Na základe verejne dostupných informácií ku dňu zostavenia účtovnej závierky vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálny vývoj pandémie a jeho očakávaný dopad na Spoločnosť a ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, vrátane opatrení, ktoré už boli prijaté slovenskou vládou a vládami iných krajín, v ktorých pôsobia hlavní obchodní partneri a zákazníci Spoločnosti.

Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, ako i vzhľadom na kroky podniknuté vedením Spoločnosti, vedenie Spoločnosti nepredpokladá priamy okamžitý a významný nepriaznivý vplyv pandémie Covid - 19 na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky.

Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺženie obmedzeného režimu, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností keď nastanú.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Súčasnou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventarneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	8	12,5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

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

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.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventarneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	10 až 33,33	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 30	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

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

Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

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.

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.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

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.

Závazky

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

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.

Akciové programy

Vo firme existujú rôzne akciové programy pre zamestnancov. Na základe typu programu majú zamestnanci možnosť získať akcie buď spôsobom odkúpenia za nižšiu cenu ako je ich menovitá hodnota alebo sú im zamestnávateľom pridelené ako odmena za pracovný výkon.

Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond podľa obchodného zákonníka vo výške 10% základného imania.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Odložené dane

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.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Odložené dane (pokračovanie)

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnuteľný.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

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

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.

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.

Prenájom (leasing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Výnosy z predaja služieb sú vykázané v tom účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Opravy chýb minulých účtovných období

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK**Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM		Poskytnuté preddavky na DNM
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)**Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

EUR

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

EUR	Pozemky	Stavby	Bežné účtovné obdobie					Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
			Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM			
Dlhodobý hmotný majetok										
Prvotné ocenenie										
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	563 316	5 264 109	0	0	35 667	25 730	0	5 888 822
	Prírastky	0	1 563	1 218 953	0	0	0	0	0	1 220 516
	Úbytky	0	0	880 648	0	0	0	0	0	880 648
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	564 879	5 602 414	0	0	35 667	25 730	0	6 228 690
Oprávky										
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	226 281	3 318 373	0	0	35 667	0	0	3 580 321
	Prírastky	0	56 081	945 089	0	0	0	0	0	1 001 170
	Úbytky	0	0	734 530	0	0	0	0	0	734 530
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	282 362	3 528 932	0	0	35 667	0	0	3 846 961
Opravné položky										
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	337 035	1 945 736	0	0	0	25 730	0	2 308 501
	Stav na konci účtovného obdobia	0	282 517	2 073 482	0	0	0	25 730	0	2 381 728

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	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	
Dlhodobý hmotný majetok										
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	563 316	5 381 865	0	0	39 885	0	0	5 985 066	
Prírastky	0	0	579 710	0	0	0	25 730	0	605 440	
Ubytky	0	0	697 466	0	0	4 218	0	0	701 684	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	563 316	5 264 109	0	0	35 667	25 730	0	5 888 822	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	170 208	3 030 718	0	0	39 885	0	0	3 240 811	
Prírastky	0	56 073	893 008	0	0	0	0	0	949 081	
Ubytky	0	0	605 353	0	0	4 218	0	0	609 571	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	226 281	3 318 373	0	0	35 667	0	0	3 580 321	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ubytky	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	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	393 108	2 351 147	0	0	0	0	0	2 744 255	
Stav na konci účtovného obdobia	0	337 035	1 945 736	0	0	0	25 730	0	2 308 501	

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)**Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok	
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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 7 010 tis. EUR (2020: 6 619 tis. EUR).

(5) POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

EUR		Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku	7 596	13 606	-2	-567	20 633
Pohľadávky voči DUJ a MUJ	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	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	7 596	13 606	-2	-567	20 633

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky. K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka. K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplatí.

Pohľadávky voči spriazneným osobám, viz. bod č. 16.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú nasledovné:

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky			
Pohľadávky v lehote splatnosti		32 881 434	23 250 881
Pohľadávky po lehote splatnosti		20 862	381 945
Spolu		32 902 296	23 632 826

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode 11.

(6) FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 125 743	4 627 228
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 125 743	4 627 228

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

EUR	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

(7) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	25 436	31 195
Náklady spojené s nájmom – poplatky realitnej agentúre	25 436	31 195
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	249 843	221 042
Náklady spojené s nájmom kancelárií	211 574	208 126
Náklady spojené s nájmom – poplatky realitnej agentúre	5 758	5 759
Náklady spojené s poistením automobilov	23 726	0
Ostatné	8 785	7 157
Spolu	275 279	252 237

(8) ZÁVÄZKY

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Závazky v lehote splatnosti	9 033 484	4 514 505
Závazky po lehote splatnosti	4 317	62 549
Spolu	9 037 801	4 577 054

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám	5 064 438	5 064 438	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 367 378	1 367 378	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	662 713	662 713	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	485 189	485 189	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 458 083	1 458 083	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
Spolu	9 037 801	9 037 801	0	0

(8) ZÁVÄZKY (Pokračovanie)

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 210 165	3 210 165	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	745 974	745 974	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	102 647	102 647	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	522 795	522 795	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	-4 527	-4 527	0	0
Spolu	4 577 054	4 577 054	0	0

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Záväzky voči spriazneným osobám, viz. bod č. 16.

(9) REZERVY

Informácie o rezervách

EUR	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	316 430	514 901	316 430	0	514 901
Ostatné rezervy dlhodobé	316 430	514 901	316 430	0	514 901
Akciové programy	242 764	377 403	242 764	0	377 403
Iné	73 666	137 498	73 666	0	137 498
Krátkodobé rezervy, z toho	4 054 637	5 095 786	4 054 637	0	5 095 786
Zákonné rezervy krátkodobé	977 799	1 119 787	977 799	0	1 119 787
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	977 799	1 119 787	977 799	0	1 119 787
Ostatné rezervy krátkodobé	3 076 838	3 975 999	3 076 838	0	3 975 999
Odmeny pracovníkom	2 364 476	3 058 719	2 364 476	0	3 058 719
Akciové programy	542 159	706 762	542 159	0	706 762
Odstupné	0	0	0	0	0
Iné	170 203	210 518	170 203	0	210 518

(9) REZERVY (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	316 652	316 430	316 652	0	316 430
Ostatné rezervy dlhodobé	316 652	316 430	316 652	0	316 430
Akciové programy	278 147	242 764	278 147	0	242 764
Iné	38 505	73 666	38 505	0	73 666
Krátkodobé rezervy, z toho	3 824 531	4 054 637	3 824 531	0	4 054 637
Zákonné rezervy krátkodobé	642 873	977 799	642 873	0	977 799
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	642 873	977 799	642 873	0	977 799
Ostatné rezervy krátkodobé	3 181 658	3 076 838	3 181 658	0	3 076 838
Odmeny pracovníkom	2 104 908	2 364 476	2 104 908	0	2 364 476
Akciové programy	597 112	542 159	597 112	0	542 159
Odstupné	391 136	0	391 136	0	0
Iné	88 502	170 203	88 502	0	170 203

Rezerva na odmeny pracovníkov a na nevyčerpané odmeny k 31. decembru 2021 bola vytvorená v súlade s pravidlami odmeňovania pracovníkov. Ako dlhodobé rezervy sú vykázané najmä rezervy na programy dlhodobej hmotnej zainteresovanosti pracovníkov spoločnosti (SOP, MOVE) vytvorené podľa koncernovej metodológie.

(10) VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 104 284

EUR	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 104 284
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 104 284

(11) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	797	107 591
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	797	107 591
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-7 437 721	-4 028 396
odpočítateľné	-7 437 721	-4 028 396
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 561 754	823 369
Uplatnená daňová pohľadávka	1 561 754	823 369
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	-738 385	431 842
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 561 754 EUR.

(12) INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 855	488
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	90 042	63 367
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	90 042	63 367
Čerpanie sociálneho fondu	28 897	60 000
Konečný zostatok sociálneho fondu	65 000	3 855

(13) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	210 992	296 684
Nájomné	210 992	296 684
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	143 198	133 663
Nájomné	85 692	85 692
Prémie	0	0
Ostatné	57 506	47 971
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	10 425 614	5 795 115
Projekty s fixným cenovým rámcom	10 425 614	5 795 115

(14) PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má administratívne priestory (3 322,80 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31. mája 2027 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Budúce záväzky z nájmu sú vo výške 2 890 463 EUR.

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

(15) VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

EUR	Predané licencie		Poradenstvo		Údržba a iné		Spolu
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Slovenská republika	6 740 135	5 388 363	968 253	2 433 292	17 375 419	20 547 662	25 083 807
Nemecko	0	0	268 620	38 112	17 876 857	16 324 921	18 145 477
Slovinsko	0	0	517 702	0	386 669	559 532	904 371
Spojené štáty americké	0	0	530 895	271 244	46 279	64 760	577 174
Iné	83 295	854	688 701	669 565	1 201 455	399 189	1 973 451
Spolu	6 823 430	5 389 217	2 974 171	3 412 213	36 886 679	37 896 064	46 684 280
							46 697 494

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 049 610	4 042 759	1 174 015	3 006 850	2 868 744
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	7 049 610	4 042 759	1 174 015	3 006 850	2 868 744
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	7 049 610	4 042 759	1 174 015	3 006 850	2 868 744

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Názov položky		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 493	32 553
Iné	59 493	32 553
Finančné výnosy, z toho:	2 851	2 421
Kurzové zisky, z toho:	2 851	2 421
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 851	2 421
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o čistom obrate

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krajina	Výrobky, tovary a služby		
Slovenská republika	Predané licencie	6 740 135	5 388 363
Slovenská republika	Poradenstvo	968 253	2 433 292
Slovenská republika	Údržba a iné	17 375 419	20 547 662
Nemecko	Predané licencie	0	0
Nemecko	Poradenstvo	268 620	38 112
Nemecko	Údržba a iné	17 876 857	16 324 921
Slovinsko	Poradenstvo	517 702	0
Slovinsko	Údržba a iné	386 669	559 532
Spojené štáty americké	Predané licencie	0	0
Spojené štáty americké	Poradenstvo	530 895	271 244
Spojené štáty americké	Údržba a iné	46 279	64 760
Iné	Predané licencie	83 295	854
Iné	Poradenstvo	688 701	669 565
Iné	Údržba a iné	1 201 455	399 189
Spolu	Predané licencie	6 823 430	5 389 217
Spolu	Poradenstvo	2 974 171	3 412 213
Spolu	Údržba a iné	36 886 679	37 896 064
Spolu		46 684 280	46 697 494

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky			
Tržby za vlastné výrobky		0	0
Tržby z predaja služieb		46 684 280	46 697 494
Tržby za tovar		0	0
Výnosy zo zákazky		0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0	0
Čistý obrát celkom		46 684 280	46 697 494

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Náklady

Informácie o nákladoch

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	26 437 350	26 846 479
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	37 500	37 600
Nákup licencií	13 987 451	15 368 215
Právne a ekonomické poradenstvo	4 932 004	5 089 060
Ostatné služby lco	5 078 942	4 246 100
Poplatky za používanie systému – CICS	109 360	130 593
Cestovné	12 442	141 134
Nájomné	764 937	832 238
Náklady na inzerciu, reklamu	59 182	124 262
Prenájom (leasing)	29 568	41 181
Náklady na reprezentáciu	24 875	49 569
Opravy a údržba	255 219	234 480
Náklady na telefónne poplatky a IT	705 942	226 499
Prekladateľské služby	7 494	52
Náklady spojené so správou kancelárií	60 828	64 058
Náklady na zprostretkovanie	80 488	52 147
Ostatné	226 773	145 702
Školenia, nábor a ostatné náklady na zamestnancov	64 345	63 589
Mzdové náklady a ostatné náklady na závislú činnosť	13 483 256	12 280 851
Sociálne a zdravotné poistenie	4 421 159	4 356 080
Sociálne zabezpečenie	1 192 397	964 080
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	353 094	262 621
Dary	5 741	52
Iné	347 353	262 569
Finančné náklady, z toho:	18 268	9 316
Kurzové straty, z toho:	5 879	1 495
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 879	1 495
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12 389	7 821
Bankové poplatky	12 333	7 804
Úrokové náklady	56	17

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	37 500	37 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 500	37 600
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 691 390	x	x	3 746 381	x	x
teoretická daň	x	565 192	21,00%	x	786 740	21,00%
Položky zvyšujúce základ dane	9 375 249	1 968 802	73,15%	8 073 404	1 695 415	45,25%
Položky znižujúce základ dane	-6 594 373	-1 384 818	-51,45%	-6 056 667	-1 271 900	-33,95%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5 472 266	1 149 176	42,70%	5 763 118	1 210 255	32,30%
Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie	x	1 149 176	42,70%	x	1 210 255	32,30%
Splatná daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	-738 385	-27,44%	x	431 842	11,53%
Celková daň z príjmov	x	410 791	15,26%	x	1 642 097	43,83%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21,00% (v roku 2020:21,00%).

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v rokoch 2021 a 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2021 bol 14 (2020: 11).

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	1 594 562	1 515 648
Doplnkové dôchodkové poistenie	37 136	34 545
Spolu	1 631 697	1 550 193

Vysvetlivky

Kód druhu	Druh obchodu
1	Kúpa
2	Predaj
3	Poskytnutie služby
4	Obchodné zasúpenie
5	Licencia
6	Transfer
7	Know-how
8	Úver, pôžička
9	Výpomoc
10	Záruka
11	Iný obchod

Predaj

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spriaznená osoba				
SAP ČR, spol. s r.o.	3		212 074	66 821
SAP SE	3		17 133 073	15 676 771
Ostatné spriaznené osoby	3		4 190 601	2 608 304
Spolu			21 535 748	18 351 896

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Nákup

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spriaznená osoba			
Ariba Czech s.r.o.	3	0	82
Ariba Slovak Republic s.r.o	3	5 676	0
Business Objects Software Limited	5	463 489	453 204
Business Objects Software Limited	3	2 526	4 087
LLC "SAP Labs"	3	1 877	0
LLC SAP CIS	3	7 862	3 214
SAP (Schweiz) AG	3	51 290	26 307
SAP (UK) Limited	3	2 599	2 341
SAP America, Inc.	3	13 236	2 611
SAP Australia Pty Ltd	3	0	228
SAP Belgium NV/SA	3	3 222	0
SAP Brasil Ltda	3	55 772	0
SAP Bulgaria EOOD	3	155	70
SAP Business Services Center Nederland B.V.	5	0	234
SAP Canada Inc.	3	241 797	0
SAP China Co., Ltd.	3	288 098	0
SAP ČR, spol. s r.o.	3	0	29 063
SAP d.o.o.	3	0	719
SAP Deutschland SE & Co. KG	3	825 601	559 322
SAP España – Sistemas, Aplicaciones y Productos en la Informática, S.A.	3	537	16 758
SAP France	3	4 816	0
SAP Hungary Rendszerek, Alkalmazások és Termékek az	3	704	72 133
SAP Labs Bulgaria EOOD	3	316	2 169
SAP Labs France S.A.S.	3	0	3 625
SAP Labs India Private Limited	3	101 298	44 876
SAP Labs Israel Ltd.	3	77 168	0
SAP Middle East and North Africa L.L.C.	3	1 638	0
SAP Österreich GmbH	3	201 434	274 848
SAP Polska Sp. z o.o.	5	0	67 672
SAP Polska Sp. z o.o.	3	26 232	2 411
SAP Portugal – Sistemas, Aplicações e Produtos Informáticos, Sociedade	3	0	16 296
SAP Romania SRL	3	0	6 012
SAP SE	3	3 596 393	3 214 456
SAP SE	5	13 591 634	14 847 122
SAP Service and Support Centre (Ireland) Limited	3	103 081	56 031
SAP Services s.r.o.	3	246 821	226 791
SAP sistemi, aplikacije in produkti za obdelavo podatkov d.o.o.	3	645 670	404 783
Spolu		20 560 944	20 337 463

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	5 167 895	2 853 748
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	23 564 464	18 004 406
Aktíva spolu	28 732 359	20 858 154
Závazky z obchodného styku	5 064 438	3 210 165
Pasíva spolu	5 064 438	3 210 165

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

EUR	Bežné účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	409 049	0	0	0	409 049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 898 066	0	0	2 104 284	16 002 350
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 104 284	2 280 599	0	-2 104 284	2 280 599
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	20 501 886	2 280 599	0	0	22 782 485

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	409 049	0	0	0	409 049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 133 523	0	0	764 543	13 898 066
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	764 543	2 104 284	0	-764 543	2 104 284
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	18 397 602	2 104 284	0	0	20 501 886

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2 280 599 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami

Peňažné ekvivalenty

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH (Pokračovanie)

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

EUR	2021	2020
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 691 390	3 746 381
Úpravy o nepeňažné operácie		
Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	1 001 170	949 081
Opravná položka k pohľadávkam	13 037	-20 360
Zmena stavu rezerv	1 239 620	229 884
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-96 551	-936
Výnosové úroky (netto)	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 848 666	4 904 050
Zmena pracovného kapitálu		
Prírastok/ úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-9 292 512	-6 471 269
Prírastok/ úbytok zásob	-3 006 851	-2 868 744
Prírastok/ úbytok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	8 771 894	996 880
Peňažné toky z prevádzky	1 321 197	-3 439 083
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 321 197	-3 439 083
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-844 836	-846 179
Ostatné – vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	476 361	-4 285 262
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 220 516	-605 440
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	242 670	93 049
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-977 846	-512 391
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z kontokorentných úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastok/ úbytok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-501 485	-4 797 653
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 627 228	9 424 881
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 125 743	4 627 228

(19) VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dátume zostavenia účtovnej závierky sa rozpútal vojnový konflikt medzi Ruskom a Ukrajinou. Na základe aktuálne dostupných informácií a našej vykonanej analýzy nepredpokladáme priamy významný negatívny dopad konfliktu na Spoločnosť, jej činnosť, finančnú situáciu a prevádzkový výsledok. Dlhodobejšie účinky konfliktu je ťažké určiť a Spoločnosť pozorne sleduje situáciu a bude reagovať, aby prípadný možný dopad zmiernila.