

Výročná správa

spoločnosti

Signify Slovakia s. r. o.

za rok 2021

Základné informácie o skupine Signify

27. mája 2016 koncern Royal Philips uviedol na trh cez Holandskú burzu cenných papierov akcie samostatnej spoločnosti Philips Lighting, čím sa začala písať nová kapitola našej dlhej histórie. Viac ako 125 rokov bol Philips inovátorom v osvetlení. Týmto krokom došlo k osamostatneniu tohto obchodného sektora v novej samostatnej nadnárodnej spoločnosti. Názov skupiny sa od 16. mája 2018 zmenil z Philips Lighting na Signify. Nové meno je jasným výrazom našej strategickej vízie a smerovania, vychádza zo skutočnosti, že svetlo sa stáva inteligentným jazykom, ktorý prepája ľudí a prenáša význam.

Signify naďalej využíva značku Philips pre svoje výrobky, na základe licenčnej zmluvy s Royal Philips.

Globálny vývoj v roku 2021

Spoločnosť Signify je svetovým lídrom v oblasti osvetlenia pre profesionálov a spotrebiteľov, ako aj osvetlenia pre internet vecí. Naše energeticky účinné osvetľovacie produkty, systémy a služby umožňujú našim zákazníkom vychutnať si výbornú kvalitu svetla, robia životy ľudí bezpečnejšími a pohodlnejšími, zaisťujú vyššiu produktivitu firiem a v mestách sa vďaka nim lepšie žije. Svetelné zdroje premieňame v dátové body umožňujúce prepojenie viacerých zariadení, miest a ľudí pomocou svetla, čo prispieva k vytváraniu bezpečnejšieho, produktívnejšieho a inteligentnejšieho sveta.

S tržbami vo výške 6,9 miliardy EUR v roku 2021, s približne 37 000 zamestnancami a zastúpením vo viac než 70 krajinách na celom svete sprístupňujeme výnimočný potenciál svetla s cieľom rozšíriť ľudské životy a zaisťovať lepší svet.

Podrobnejšie informácie o hospodárskom roku 2021 za celú skupinu Signify je možné nájsť vo Výročnej správe na <https://www.signify.com/static/2021/signify-annual-report-2021.pdf>

Philips na Slovensku

V súlade s globálnou stratégiou bola od 1. februára 2016 ukončená činnosť obchodného sektora spotrebiteľského životného štýlu (Consumer Lifestyle) v rámci spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. Na základe globálneho rozhodnutia o rozdelení na dve samostatné spoločnosti bola spoločnosť Philips Slovakia s.r.o. začlenená do globálnej skupiny Philips Lighting (Signify) a pokračuje v aktivitách sektora Svetelná technika (Lighting).

Zmena bola dokončená zmenou obchodného mena z Philips Slovakia s.r.o. na Signify Slovakia s.r.o., s platnosťou od 27.01.2019.

V oblasti osvetlenia má naša spoločnosť dlhú históriu na slovenskom trhu, s vedúcou pozíciou, ktorá kopíruje globálny vývoj a trendy. Spoločnosť Signify naďalej inovuje LED osvetlenie a stojí na čele úsilia o rozšírenie odvetvia na systémy osvetlenia na profesionálnych aj spotrebiteľských trhoch. Pozícia jednotky v oblasti prepojeného osvetlenia robí zo spoločnosti Signify partnera so zameraním na osvetlenie pre internet vecí (IoT). Svojim zákazníkom poskytujeme vysoko kvalitné a energeticky účinné osvetľovacie produkty, systémy a služby.

Vývoj v roku 2021

V roku 2021 sa aj v Signify Slovakia s.r.o. prejavil celosvetový vývoj v oblasti tržieb. Celkové tržby spoločnosti Signify Slovakia s.r.o. z predaja tovaru a zákaziek dosiahli 8 555 tis. € (oproti 11 158 tis. € v roku 2020).

Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok čistý zisk 225 tis. € (oproti zisk 105 tis. € v roku 2020). Priemerný počet zamestnancov klesol z 14 v roku 2020 na 10 v roku 2021.

Predpoklad vývoja pre rok 2022 a ďalšie obdobia

Budeme sa sústreďovať na ďalšie inovácie a odlišenie výrobkov na báze LED. Bude pokračovať prechod od konvenčných zdrojov na LED, smerom k integrovaným LED svietidlám a LED elektronike. Celosvetovo sa zameriame na využitie LED osvetlenia v poľnohospodárstve prostredníctvom technológie Horticulture. V spotrebiteľských svietidlách bude pokračovať trend k inteligentnému osvetleniu domácnosti, očakávame ďalšiu rast tržieb z predaja nášho „smart“ riešenia Philips Hue. V segmente profesionálneho osvetlenia máme rozpracované projekty vo všetkých segmentoch.

Chceme úspešne naplňovať globálne strategické ciele skupiny Signify na slovenskom trhu, chceme byť aktívnymi účastníkmi a spolutvorcami posunu v trendoch svetelnej techniky a osvetlenia na Slovensku.

Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

V Signify veríme, že akceptovanie určitých rizík je neoddeliteľnou súčasťou podnikateľského správania. Zavedený systém štruktúrovaného riadenia rizík umožňuje manažmentu podstupovanie rizík kontrolovaným spôsobom. Manažment rizík a systém kontroly sú nastavené tak, aby poskytovali primerané uistenie, že strategické a finančné ciele podniku sú dosahované integráciou manažérskych kontrol do dennej operatívy, zabezpečením súladu s právnymi požiadavkami a uchovaním integrity finančného výkazníctva spoločnosti.

Naše riadenie rizík sa zameriava na kategórie strategických, operatívnych, legislatívnych a finančných rizík. Riadenie a kontrola rizík sú integrálnou súčasťou systému plánovania a hodnotenia výsledkov v pravidelnom cykle. Spoločnosť má zavedený na globálnej úrovni Systém riadenia (Corporate Governance), Obchodný kontrolný rámec (Business Control Framework) a Všeobecné obchodné zásady (General Business Principles).

- systém riadenia predstavuje systém, ktorým je spoločnosť riadená a kontrolovaná
- obchodný kontrolný rámec definuje štandardy pre riadenie rizík a vykonávané kontroly
- všeobecné obchodné zásady definujú našu integritu, naše etické štandardy správania

Podrobnejší popis systému kontroly a riadenia rizík je uvedený v globálnej výročnej správe skupiny Signify.

Vplyv na životné prostredie

Neoddeliteľnou súčasťou našej stratégie Five Frontiers je, že náš rast nesmie byť na úkor zeme, ale v jej prospech. Naša stratégia identifikuje päť domén pre inovatívny a udržateľný rast: podieľanie sa na opatreniach v oblasti klimatu, prispievanie k obehovému hospodárstvu, zvýšenie dostupnosti potravín, zvýšenie bezpečnosti a ochrany, a zlepšenie zdravia a blahobytu. Naš ambiciózny program trvalej udržateľnosti, Brighter Lives, Better World 2025 nadväzuje na náš rok 2020 dosiahnutie uhlíkovej neutrality v našej operácií. Prostredníctvom tohto programu, budeme zosilovať pozitívny vplyv našich zákazníkov a dodávateľov, aby sme sa stali viac trvalo udržateľný. Sme hrdí, že sme čo sa týka našich záväzkov v súlade s cieľmi zdvojnásobiť pozitívny dopad na životné prostredie a spoločnosť do konca r. 2025

Náklady na výskum a vývoj

Aktivity výskumu a vývoja sú globálne sústredené len v obmedzenom počte krajín. Signify Slovakia s.r.o. nemá žiadne náklady na výskum a vývoj.

Nadobudnutie dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť nenadobudla v období roku 2021 žiadne majetkové účasti v iných spoločnostiach, nenadobudla žiadne cenné papiere ani obchodné podiely ovládajúcej osoby alebo osôb patriacich do jej skupiny.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Finančné informácie o spoločnosti

Finančné informácie o účtovnej jednotke sú obsiahnuté v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2021, ktorá je prílohou výročnej správy.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Spolu so zvyškom sveta sme s rastúcim znepokojením sledovali eskaláciu krízy vo východnej Európe. Ide nám predovšetkým o našich zamestnancov, ich bezpečnosť a prosperita je u nás vždy prioritou. Vedúci pracovníci spoločnosti v súčasnosti skúmajú vplyv tejto krízy na spoločnosť Signify, ako globálnu spoločnosť a monitorujú situáciu v kontexte národných a medzinárodných zákonov a nariadení.

K dátumu zostavenia výročnej správy vedenie Spoločnosti nevie o žiadnych významných následných udalostiach okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach k účtovnej závierke (účtovná závierka je súčasťou výročnej správy), ktoré by boli významné pre vyhodnotenie informácie v tejto výročnej správe.

Návrh na rozdelenie zisku

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021, zisku vo výške 225 tis. € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je ponechať ho v nerozdelenom zisku.

Základné ukazovatele vývoja hospodárskej a finančnej situácie spoločnosti

Vybrané údaje z výkazu ziskov a strát (v tis. EUR)

	2021	2020	2019
Tržby z predaja tovaru	5 782	6 452	8 884
Tržby z predaja služieb	2 773	4 707	1 648
Tržby z predaja dlhodobého majetku	-	1	1
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	-	-	-
Výnosy z finančnej činnosti	-	3	13
Výnosy spolu	8 555	11 161	10 546

Náklady na tovar, materiál a služby	7 551	10 334	9 357
Osobné náklady	651	600	915
Odpisy dlhodobého majetku	5	4	20
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-	4	-14
Náklady na finančnú činnosť	54	66	59
Daň z príjmov	69	48	-76
Náklady spolu	8 330	11 008	10 261

Čistý zisk (+) / strata (-)	225	105	285
------------------------------------	------------	------------	------------

Vybrané údaje zo súvahy (v tis. EUR)

AKTÍVA	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Neobežný majetok	15	19	4
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	15	19	4
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	4 313	5 461	4 643
Zásoby	60	64	2
Dlhodobé pohľadávky	106	147	255
Krátkodobé pohľadávky	4 148	5 251	4 387
Finančné účty	0	0	0
Časové rozlíšenie	3	16	0

PASÍVA	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Vlastné imanie	847	900	762
Základné imanie	66	66	66
Kapitálové fondy	411	411	411
Fondy zo zisku	145	145	145
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-	173	-146
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	225	105	285
Záväzky	3 235	4 379	3 584
Rezervy	377	527	466
Dlhodobé záväzky	0	6	20
Krátkodobé záväzky	2 840	3 838	3 099
Bankové úvery a výpomoci	11	0	0
Časové rozlíšenie	248	218	301

Údaje z prehľadu o peňažných tokoch / cash flow (v tis. EUR)

	2021	2020	2019
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	0	0
Zisk pred zdanením	-294	-153	209
Úpravy o nepenažné operácie	294	153	60
Zmena pracovného kapitálu	305	33	1 161
Peňažné toky z úrokov	0	0	-52
Zaplatená/prijatá daň z príjmov	-28	0	136
Vyplatené dividendy	-278	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1	33	1 513
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-	-20	1 477
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1	-14	-36
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	0	0

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Signify Slovakia s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Signify Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať,

že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

29. júna 2022
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítora
Licencia UDVA č. 996

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. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8 IČO 3 1 3 4 1 2 4 1 SK NACE 4 6 . 4 3 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná (vyznačí sa x)	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i g n i f y S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E V O Z S K Á

Číslo

4 B

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 á I , O d d i e l S r o ,
v l o ž k a 4 2 5 0 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 9 . 0 6 . 2 0 2 2	Schválená dňa: 2 9 . 0 6 . 2 0 2 2	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------------------	---------------------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		
				Korekcia - časť 2		Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 4 3 8 6 4 6		4 3 3 0 6 7 2			
			1 0 7 9 7 4		5 4 9 7 0 3 6			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 1 1 2 6 6		1 4 7 1 2			
			9 6 5 5 4		1 9 7 5 7			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03						
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04						
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05						
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06						
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07						
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08						
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09						
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10						
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 1 1 2 6 6		1 4 7 1 2			
			9 6 5 5 4		1 9 7 5 7			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12						
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 7 2 2 2		1 4 7 1 2			
			4 2 5 1 0		1 9 7 5 7			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 2 7 0 6					
			4 2 7 0 6					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 1 3 3 8		
			1 1 3 3 8		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		4 3 2 4 6 8 5	4 3 1 3 2 6 5
				1 1 4 2 0	5 4 6 1 2 4 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		5 9 7 0 9	5 9 7 0 9
					6 3 6 2 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		5 9 7 0 9	5 9 7 0 9
					6 3 6 2 3
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		1 0 5 7 1 8	1 0 5 7 1 8
					1 4 6 6 3 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 0 5 7 1 8	1 0 5 7 1 8	
					1 4 6 6 3 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 1 5 9 2 5 8	4 1 4 7 8 3 8	
			1 1 4 2 0		5 2 5 0 9 8 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 0 7 8 6 3 4	2 0 6 7 2 1 4	
			1 1 4 2 0		4 2 0 8 2 6 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		2 0 7 8 6 3 4	2 0 6 7 2 1 4	
				1 1 4 2 0	4 2 0 8 2 6 1	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58		4 5 2 8 3	4 5 2 8 3	
					1 5 3 6 4 7	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		2 0 3 5 3 4 1	2 0 3 5 3 4 1	
					8 8 9 0 7 9	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71			
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 6 9 5	2 6 9 5	
				1 6 0 3 9	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 9 5	2 6 9 5	
				1 6 0 3 9	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 3 3 0 6 7 2	5 4 9 7 0 3 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 4 6 9 8 1	8 9 9 7 7 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 8 8	6 6 3 8 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 8 8	6 6 3 8 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 1 0 8 0 5	4 1 0 8 0 5
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 4 4 7 5 0	1 4 4 7 5 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 4 4 7 5 0	1 4 4 7 5 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1	1 7 2 9 9 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		1 7 2 9 9 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 1	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 2 5 0 3 9	1 0 4 8 2 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 2 3 5 4 3 6	4 3 7 8 9 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 7 5 2	6 0 2 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 7 5 2	6 0 2 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 8 6 1 7	1 9 8 6 5
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 8 6 1 7	1 9 8 6 5
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 3 9 9 7 5	3 8 3 7 6 2 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 2 2 7 7 5	9 5 2 9 4 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 8 7 9 9 4	1 4 9 1 1 3
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		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 4 7 8 1	8 0 3 8 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 5 1 6 9 6 7	2 5 3 4 0 1 3
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		- 2 0 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 0 2 3 3	3 5 0 8 7 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 5 8 4 9 0	5 0 6 9 5 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 9 4 3 7	2 4 2 2 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 2 9 0 5 3	4 8 2 7 3 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 1 6 0 2	8 4 3 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 4 8 2 5 5	2 1 8 3 5 7
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	1 4 4 1	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 4 6 8 1 4	2 1 8 3 5 7



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 5 5 5 0 6 8	1 1 1 5 8 6 6 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 5 5 5 0 6 8	1 1 1 5 7 6 6 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 7 8 2 3 9 2	6 4 5 1 9 0 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 7 7 2 6 7 6	4 7 0 6 7 5 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		- 8 8 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09		- 1 1 2
**	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	8 2 0 7 0 9 8	1 0 9 4 2 0 3 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 0 9 7 4 9 2	6 6 0 2 0 7 0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 0 5 6 3 2	2 4 7 2 8 8 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 3 5 2 3 0	1 2 5 9 3 5 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 5 1 3 6 4	5 9 9 9 9 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 6 4 5 2 0	4 4 2 0 0 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 7 3 1 6 5	1 4 3 9 6 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 6 7 9	1 4 0 2 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 7 2	4 4 1 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 0 4 5	3 8 1 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 0 4 5	3 8 1 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		- 9 0 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 5 8 2 5	- 1 3 2 9 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 7 8 8 8	1 3 6 9 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 4 7 9 7 0	2 1 5 6 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 0 1 6 7 1 4	8 2 4 3 5 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		3 4 9 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		3 4 9 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 4 2 3 3	6 6 1 6 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 3 1 4 4	5 1 1 5 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 3 1 4 4	5 1 1 5 7
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 2	1 3 9 6 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 6 7	1 0 4 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 4 2 3 3	- 6 2 6 6 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 9 3 7 3 7	1 5 2 9 6 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	6 8 6 9 8	4 8 1 3 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 7 7 8 6	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 0 9 1 2	4 8 1 3 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 2 5 0 3 9	1 0 4 8 2 9

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

Signify Slovakia s.r.o.
Prievozská 4/B
821 09 Bratislava

Spoločnosť Signify Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28. decembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 2. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 4250/B). Spoločnosť k 28. januáru 2019 zmenila svoje obchodné meno z Philips Slovakia s.r.o. na Signify Slovakia s.r.o. Zmena obchodného mena bola v obchodnom registri zapísaná 28. januára 2019.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– nákup a predaj elektrických a elektronických prístrojov.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18.6.2021.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Informácie o skupine

Skupina 16. mája 2018 zmenila názov na Signify. Pôvodný názov skupiny bol Philips Lighting. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom Signify, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Signify N.V. so sídlom High Tech Campus 45, Eindhoven 5656AE, Holandské kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti. Výročná správa skupiny Signify je zverejnená na stránke <https://www.signify.com/global/about/investors/financial-reports/annual-report>.

Spoločnosť nie je materská účtovná jednotka a nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2021 bol 10 (v účtovnom období 2020 bol 10). Počet zamestnancov k 31. decembru 2021 bol 10, z toho 2 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2020 to bolo 10 zamestnancov, z toho 2 vedúcich zamestnancov).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

K 31. decembru 2021 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva	
	EUR	%	%	
Signify Holding B.V.	65,638		99 %	99 %
Signify Netherlands B.V.	750		1 %	1 %
Spolu	66,388		100 %	100 %

C. Informácie o PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

2. 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 signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimku predstavuje IT hardvér, ktorý sa od 1. januára 2013 zaraďuje na účty dlhodobého majetku bez ohľadu na obstarávaciu cenu a ktorý sa odpisuje 3 (notebooky, tablety), resp. 4 roky (desktohy).

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná sadzba v %
Stavby	40	Rovnomerná	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	Rovnomerná	25-16,67
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok (IT hardvér), ktorého cena je nižšia ako 1 700 EUR	3 až 4	Rovnomerná	25-33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena je nižšia ako 1 700 EUR	Rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zariadenia do používania	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Zákazková výroba

Ak sa výsledok zákazkovej výroby dá spoľahlivo odhadnúť, zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa dokončenia (angl. percentage-of-completion method), pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov 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 do výpočtu stupňa dokončenia nezahrnú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

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

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

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

Spájanie zmlúv. Ako jedna zákazková výroba sa účtuje skupina zmlúv s jedným objednávateľom alebo s niekoľkými objednávateľmi, ak sú súčasne splnené tieto podmienky:

- skupina zmlúv a ich podmienky sa dohadujú ako celok,
- skupina zmlúv vzájomne úzko súvisí tak, že sú súčasťou jedného projektu a majú spoločnú maržu,
- zmluvy sa vykonávajú súbežne alebo na seba postupne nadväzujú.

Delenie zmlúv. Ak sa v jednej zmluve dohodlo zhotovenie viacerých majetkov, účtuje sa o zhotovení jednotlivého majetku tvoriaceho predmet zmluvy ako o samostatnej zákazkovej výrobe, ak sú súčasne splnené tieto podmienky:

- pre jednotlivý majetok sa predložili samostatné ponuky,
- jednotlivý majetok bol predmetom samostatného rokovania a zhotoviteľ a objednávateľ mali možnosť prijať alebo odmietnuť tú časť zmluvy, ktorá sa vzťahuje na jednotlivý majetok,
- ku jednotlivému majetku možno identifikovať zmluvné náklady a zmluvné výnosy.

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky, posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje, či existujú objektívne dôkazy zníženia hodnoty pohľadávok.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty pohľadávok patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz. Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

10. 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny zamestnancom, obrátové bonusy pre odberateľov, audit, účtovnú závierku, odchodné a ostatné rezervy.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

13. 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

14. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia daňovej straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávkou.

15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

16. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - Spoločnosť ako nájomca. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Operatívny prenájom - Spoločnosť ako prenajímateľ. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

17. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka zapísané do obchodného registra, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond nad rámec maximálnych požiadaviek stanovených zákonom. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi spoločníkov, ktoré nezvyšujú hodnotu základného imania.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

18. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

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

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.

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

19. 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

20. Porovnateľné údaje

Spoločnosť nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady v priebehu roka 2021 a preto sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné.

21. Oprava chýb minulých období

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. informácie k POLOŽKÁM súvahy**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľky poskytujú prehľad pohybu nehnuteľností, strojov a zariadení od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani nie je obmedzené právo Spoločnosti s ním nakladať.

Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)

Názov	1-01-2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31-12-2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stavby	57 222	0	0	0	57 222
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	42 706	0	0	0	42 706
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	11 338	0	0	0	11 338
Dlhodobý hmotný majetok spolu	111 266	0	0	0	111 266
Neobežný majetok spolu	111 266	0	0	0	111 266

Oprávky/Opravné položky

Názov	1-01-2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31-12-2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stavby	37 465	5 045	0	0	42 510
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	42 706	0	0	0	42 706
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	11 338	0	0	0	11 338
Dlhodobý hmotný majetok spolu	91 509	5 045	0	0	96 554
Neobežný majetok spolu	91 509	5 045	0	0	96 554

Zostatková cena

	31-12-2020	31-12-2021
	EUR	EUR
Stavby	19 757	14 712
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	19 757	14 712
Neobežný majetok spolu	19 757	14 712

Tabuľky poskytujú prehľad pohybu nehnuteľností, strojov a zariadení od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)

Názov	1-01-2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stavby	37 044	20 178	0	0	57 222
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	58 784	0	16 078	0	42 706
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	11 338	0	0	0	11 338
Dlhodobý hmotný majetok spolu	107 166	20 178	16 078	0	111 266
Neobežný majetok spolu	107 166	20 178	16 078	0	111 266

Oprávky/Opravné položky

Názov	1-01-2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stavby	35 122	2 343	0	0	37 465
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	56 806	1 474	15 574	0	42 706
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	11 338	0	0	0	11 338
Dlhodobý hmotný majetok spolu	103 266	3 817	15 574		91 509
Neobežný majetok spolu	103 266	3 817	15 574	0	91 509

Zostatková cena

	31-12-2019	31-12-2020
	EUR	EUR
Stavby	1 922	19 757
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 978	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 900	19 757
Neobežný majetok spolu	3 900	19 757

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zásoby

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorých by mala účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	2 766 433
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2021	45 283
Zisk vykázaný k 31. decembru 2021	94 985
Suma prijatých preddavkov	(17 461)
Saldo zákazkovej výroby - záväzkov (čistá hodnota zákazky)	157 729

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav 1-01-2021 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav 31-12-2021 EUR
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	28 016		16 596		11 420
Spolu	28 016	—	16 596	—	11 420

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 nesplátí. Spoločnosť použila opravnú položku vo výške 16,596 EUR.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	4 010 204	4 910 443
Pohľadávky po lehote splatnosti	137 634	340 544
Spolu	4 147 838	5 250 987

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo, prípadne by mala Spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať.

Pohľadávka v hodnote 2,035,341 EUR predstavuje sumu prostriedkov čerpaných z centrálného cash poolingového účtu. Tieto prostriedky sa vykazujú v rámci ostatných pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám na riadku 59 Súvahy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou		
– zdaniateľné	—	—
– odpočítateľné	477 216	635 695
Možnosť umorovať daňovú stratu v	26 203	52 406
Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové	—	—
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	105 718	144 501
Vykázaná odložená daňová	105 718	144 501

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2021	105 718
Stav k 31. decembru 2020	144 501
Zmena	(38 783)
- iná oprava v roku 2021	(2 129)
Zmena	(40 912)
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia (náklad)	40 912

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21 %.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	2 695	2 695
Ostatné		13 344
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	2 695	16 039
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Ostatné služby	—	—
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	—	—
Spolu	2 695	16 039

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2021 je 66,388 EUR (k 31. decembru 2020: 66,388 EUR). Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Zisk 104,829 EUR v roku 2020 bol usporiadaný takto:

	EUR
Neuhradená strata minulých rokov	—
Spolu	—

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 (zisk) vo výške 225,039 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je výplata dividend.

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav 1-01-2021 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovani (zrušenie) EUR	Stav 31-12-2021 EUR
Dlhodobé rezervy z toho	19 865	24 908	24 697	1 459	18 617
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	19 865	24 908	24 697	1 459	18 617
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	19 865	24 908	24 697	1 459	18 617
Krátkodobé rezervy z toho:	506 959	532 465	641 920	39 013	358 490
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 229	29 436	24 228		29 437
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24 229	29 436	24 228	—	29 437
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné (audit zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania nevyfakturované dodávky)	8 026	12 878	16 384		4 520
Obratový bonus odberateľom	235 421	378 127	366 814	35 739	210 995
Odmeny pracovníkom	85 568	102 857	103 756	3 274	81 395
Ostatné	130 738	7 708	130 738		7 708
Záručné opravy	22 976	1 459			24 435
Odstupné	—				—
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	482 730	503 029	617 692	39 013	329 053

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav 1-01-2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovani (zrušenie) EUR	Stav 31-12-2020 EUR
Dlhodobé rezervy z toho	13 576	39 533	24 581	8 663	19 865
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	13 576	39 533	24 581	8 663	19 865
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 576	39 533	24 581	8 663	19 865
Krátkodobé rezervy z toho:	452 105	802 504	693 829	53 822	506 959
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 584	24 229	36 584		24 229
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	36 584	24 229	36 584	—	24 229
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné (audit zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania nevyfakturované dodávky)	21 996	16 384	21 996	8 358	8 026
Obratový bonus odberateľom	224 051	367 266	311 632	44 264	235 421
Odmeny pracovníkom	77 112	255 224	245 568	1 200	85 568
Ostatné	44 292	130 738	44 292		130 738
Záručné opravy	14 313	8 663			22 976
Odstupné	33 757		33 757		—
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	415 521	778 275	657 245	53 822	482 730

Očakáva sa že dlhodobé rezervy budú použité vo viacerých nasledujúcich účtovných obdobiach.

Rezerva na obratový bonus pre zákazníkov je tvorená na základe podmienok dohodnutých zmluvách s tuzemskými a zahraničnými zákazníkmi. Sú to bonusy z realizovaného obratu. Bonusy by mali byť vyplatené v prvom kvartáli 2022.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

9. Závazky

Závazky (okrem bežných bankových úverov a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	6 752	225 545
Závazky v lehote splatnosti	2 839 975	3 612 084
	2 846 727	3 837 629

Štruktúra záväzkov (okrem bežných bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	187 994	187 994		
Ostatné záväzky z obchodného styku	34 781	34 781		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 516 967	2 516 967		
Dlhodobé prijaté preddavky				
Závazky voči zamestnancom				
Závazky zo sociálneho poistenia				
Daňové záväzky a dotácie	100 233	100 233		
Ostatné dlhodobé záväzky				
Závazky zo sociálneho fondu	6 752		6 752	
Doplňkové dôchodkové poistenie				
Nevyfakturované dodávky				
Prijaté preddavky				
	2 846 727	2 839 975	6 752	—

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bežných bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	149 112.00	149 112.00	—	—
Ostatné záväzky z obchodného styku	803 831.00	803 831.00	—	—
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 534 012.00	2 534 012.00	—	—
Dlhodobé prijaté preddavky	—	—	—	—
Záväzky voči zamestnancom	(200.00)	(200.00)	—	—
Záväzky zo sociálneho poistenia	—	—	—	—
Daňové záväzky a dotácie	350 870.00	350 870.00	—	—
Ostatné dlhodobé záväzky	—	—	—	—
Záväzky zo sociálneho fondu	6 026.00	—	6 026.00	—
Doplňkové dôchodkové poistenie	—	—	—	—
Nevyfakturované dodávky	—	—	—	—
Prijaté preddavky	—	—	—	—
	3 843 651.00	3 837 625.00	6 026.00	—

Záväzky nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

10. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	6 026	6 729
Tvorba na ťarchu nákladov	2 326	2 498
Čerpanie	(1 600)	(3 201)
Stav k 31. decembru	6 752	6 026

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne zdravotné rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
Krátkodobé bankové úvery						
Bežný účet Citi Bank	EUR		do 1 roka	96	96	105
				96	96	105

12. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala úverový rámec od svojej materskej spoločnosti v celkovej výške 2 500 000 EUR. Splatnosť úverového rámca je 26. apríla 2023. K 31. decembru 2021 Spoločnosť čerpala úverový rámec v plnej výške 2 500 000 EUR (31. december 2020: 2 500 000 EUR). Čerpaná časť úverového rámca je splatná na požiadanie a preto bola v súvahe vykázaná ako krátkodobá na riadku 128.

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Philips Holding B.V	EUR	Euribor +2 111	26.4.2023	2 500 000	2 500 000	2 500 000
				2 500 000	2 500 000	2 500 000

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

13. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Nájomné	1 442	—
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	1 442	—
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	—	—
Lízing áut	—	—
Prevádzkové náklady	—	—
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	—	—
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Služba a softvér vzdialeného ovládania svetla	—	—
Predĺžená záruka na projekty	—	—
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	—	—
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Služba a softvér vzdialeného ovládania svetla	92 649	88 976
Predĺžená záruka na projekty	142 187	125 694
Ostatné	11 978	3 687
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	246 814	218 357
Spolu	248 256	218 357

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021			2020		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	293 737			152 962		
z toho teoretická daň 21 %		61 685	21 00 %		32 122	21 00 %
Daňovo neuznané náklady	446 368	93 737	31.91 %	587 432	123 361	80.65 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-581 588	-122 133	(41.58) %	-472 830	-99 294	(64.91) %
Využitie daňovej straty	-26 203	-5 503	(1.87) %	-267 563	-56 188	(36.73) %
Spolu	132 314	27 786	9.46 %	1	1	— %
Splatná daň		27 786	0.09		0	0 00 %
Odložená daň		40 912	13.93 %		48 133	31.47 %
Celková vykázaná daň		68 698	23.39 %		48 133	31.47 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov t.j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
	EUR	EUR
Tržby za vlastné výkony a tovar z toho:		
Tržby z predaja služieb	6 243	22 068
Tržby za tovar	5 782 392	6 451 907
Výnosy zo zákazky	2 766 433	4 684 687
Spolu	8 555 068	11 158 662

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2021	2020
	EUR	EUR
Výnosy z predaja majetku	—	(889)
Iné	—	(112)
Spolu	—	(1 001)

3. Osobné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Mzdy	464 520	442 006
Ostatné náklady na závislú činnosť	233	(1 321)
Sociálne poistenie	125 709	93 100
Zdravotné poistenie	47 456	50 868
Sociálne zabezpečenie	13 446	15 346
Spolu	651 364	599 999

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Kurzové zisky

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurzové zisky	—	3 495
Spolu	—	3 495

5. Náklady na poskytnuté služby

	2021	2020
	EUR	EUR
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 237	10 884
Služby pre projekty osvetlenia	459 947	783 014
Reklama	110 028	17 759
Náklady na informačné technológie	68 618	95 079
Náklady na účtovné služby	63 408	71 576
Nájomné	74 549	51 604
Leasing áut	48 502	33 307
Manažérske služby	41 748	41 748
Služby leasingových spoločností k prenájatým autám	—	2 842
Cestovné	2 401	1 545
Telekomunikačné služby	3 174	11 205
Reprezentačné náklady	1 186	2 298
Právne služby	10 428	—
Záručné opravy tovaru a predprevádzkové opravy	24 908	39 533
Daňové poradenstvo	5 638	5 500
Logistické a colné služby	1 993	2 342
Spracovanie miezd	4 422	7 048
Prepravné náklady	3 121	1 597
Podpora predaja	—	80 471
Ostatné	3 922	—
Spolu	935 230	1 259 352

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2021	2020
	EUR	EUR
Odpis nedobytné pohľadávky		—
Poistné	13 351	13 332
Pokuty a penále	—	406
Dary	3 707	869
Manká a škody	—	614
Iné	830	(1 526)
Spolu	17 888	13 695

7. Kurzové straty

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurzové straty	122	13 963
Spolu	122	13 963

8. Finančné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Nákladové úroky	—	51 157
Bankové poplatky	967	1 044
Spolu	967	52 201

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2021	2020
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	7 237	10 884
Spolu	7 237	10 884

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Čistý obrat

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:

Krajina	2021				2020			
	Zákazky	Tovary	Služby	Spolu	Zákazky	Tovary	Služby	Spolu
Česká republika	—	—	—	—	—	—	—	—
Nemecko	—	—	—	—	—	—	—	—
Slovensko	2 766 433	5 782 392	6 243	8 555 068	4 684 687	6 451 907	22 068	11 158 662
Poľsko	—	—	—	—	—	—	—	—
	2 766 433	5 782 392	6 243	8 555 068	4 684 687	6 451 907	22 068	11 158 662

G. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1. 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.

2. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme 4 osobných vozidiel prostredníctvom operatívneho leasingu od spoločnosti LeasePlan Slovakia s.r.o. Nájomné zmluvy su uzatvorené do rokov 2019 - 2022. Ročné náklady na nájomné sú približne 49 tisíc EUR.

Od 1. apríla 2015 má Spoločnosť v nájme administratívne priestory jej súčasného sídla (Prievozská 4/B) vrátane niekoľkých parkovacích miest. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú 5 rokov s možnosťou predĺženia. Ročné náklady na nájomné sú približne 74 tisíc EUR.

H. Informácie o skutočnostiach ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Vonja na Ukrajinu

Spolu so zvyškom sveta sme s rastúcim znepokojením sledovali eskaláciu krízy vo východnej Európe. Ide nám predovšetkým o našich zamestnancov ich bezpečnosť a prosperita je u nás vždy prioritou. Vedúci pracovníci spoločnosti v súčasnosti skúmajú vplyv tejto krízy na spoločnosť Signify ako globálnu spoločnosť a monitorujú situáciu v kontexte národných a medzinárodných zákonov a nariadení.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K dátumu zostavenia výročnej správy vedenie Spoločnosti nevie o žiadnych významných následných udalostiach okrem tých ktoré sú uvedené v poznámkach k účtovnej závierke (účtovná závierka je súčasťou výročnej správy) ktoré by boli významné pre vyhodnotenie informácie v tejto výročnej správe.

J. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine ako aj ich štatutárne orgány riaditelia a výkonní riaditelia.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2021	2020
	EUR	EUR
Nákup služieb	217 385	226 999
Nákladové úroky	—	51 157
Nákupy/náklady spolu	217 385	278 156

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Ostatné pohľadávky	2 035 341	889 079
Pohľadávky spolu	2 035 341	889 079
	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Prijaté pôžičky	2 500 000	2 500 000
Úroky z pôžičiek	37 298	34 013
Záväzky spolu	2 537 298	2 534 013

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami v rámci skupiny:

	2021	2020
	EUR	EUR
Nákup služieb	259 133	268 746
Nákup zásob	6 569 480	8 585 486
Nákupy/náklady spolu	6 828 613	8 854 232

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Zásoby	59 709	63 623
Pohl'adávky z obchodného styku	—	—
Majetok spolu	59 709	63 623
	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	—	—
Záväzky spolu	—	—

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 roku 2021 bol 2 a v roku 2020 bol 2.

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

	2021	2020
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	77 221	68 238
Doplnkové dôchodkové poistenie	2 215	2 035
Spolu	79 436	70 273

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

K. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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

Monetárne uvádzanie príjmov a výhod by umožnilo identifikovať finančnú situáciu konkrétneho člena štatutárneho orgánu preto Spoločnosť tieto informácie neuvádza.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Základné mania	66 388	0			66 388
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonné rezervné fondy	144 750	0	0	0	144 750
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	144 750	0	0	0	144 750
Výsledok hospodárenia minulých rokov	172 998	112 113	285 112	0	(1)
Neuhradená zisk minulých rokov	285 112	0	285 112	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	(112 114)	112 113	0	0	(1)
Výsledok hospodárenia bežného	104 829	225 038	104 829	0	225 038
Spolu	899 770	337 151	389 941	0	846 980

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia z 18. augusta 2021 previedla vykázanú zisk v roku 2020 na účet nerozdelený zisk.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Základné imanie	66 388	0			66 388
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonné rezervné fondy	144 750	0	0	0	144 750
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	144 750	0	0	0	144 750
Výsledok hospodárenia minulých rokov	(145 509)	318 507	0	0	172 998
Neuhradená strata minulých rokov	0	285 112	0	0	285 112
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(145 509)	33 395	0	0	(112 114)
Spolu	285 112	104 829	285 112	0	104 829
	761 546	423 336	285 112	0	899 770

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2021**Z OBYČAJNÝCH ČINNOSTÍ****ZMENA V HOTOVOSTI****1.a Zisk pred zdanením**

z toho: finančná podpora prevádzky

1.b. Úpravy zisku pred zdanením

1. Upravený zisk pred zdanením (1a + 1b)

2. Zúčtovanie odpisov

3. Uznaté znehodnotenie a zrušenie

4. Rozdiel medzi poskytovaním a využívaním

5. Zisk z predaja dlhodobého majetku

6. Zmena dodávateľskej povinnosti

7. Zmena v ostatných súčasných záväzkoch

8. Zmeny časového rozlíšenia

9. Zmena obchodných pohľadávok

10. Zmena obežného majetku (okrem pohľadávok a hotovosti)

11. Zmeny časového rozlíšenia

12. Zaplatená daň splatná (po zisku)

13. Dividendy vyplatené splatné podiel

I. Prevádzkový hotovostný tok**Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ****ZMENA V HOTOVOSTI Z PÔVODU**

14. Obstaranie dlhodobého majetku

15. Predaj investičného majetku

16. Splatenie ukončenie a vyplatenie dlhodobých úverov a bankových vkladov**17. Dlhodobé pôžičky a vklady v bankách**

18. Prijaté dividendy akcie

II. Investičný hotovostný tok**ODVODENÉ Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ****ZMENA V HOTOVOSTI**

19. Príjem z emisie akcií zvyšovania základného imania

20. Výnosy z emisie dlhopisov a dlhových cenných papierov

21. Požičiavanie a požičiavanie

22. Finančné prostriedky nakoniec prijaté

23. Získanie akcií (prevod kapitálu)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	2021	2020
	EUR	EUR
24. Splácanie dlhopisov a dlhových cenných papierov	725	(13 673)
25. Splátka a splácanie úveru a pôžičky	0	0
25. Dlhodobé pôžičky	0	0
26. Fond bol konečne prevedený	0	0
III. Peňažné toky z finančných operácií	725	(13 673)
IV. Zmena v hotovosti	0	0
27. Precenenie prostriedkov v cudzej mene	0	0
V. Zmena súvahy v hotovosti	0	0
Otvárací fond	0	0
Uzavretie finančných prostriedkov	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	1	3	4	1	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	4	1	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť ekvivalenty peňažnej hotovosti peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (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.