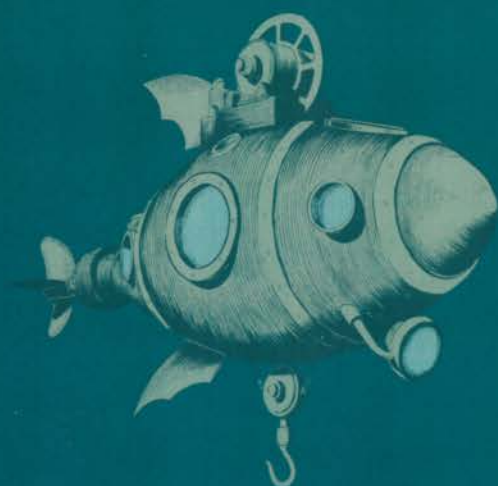


X ALEF



VÝROČNÁ SPRÁVA 2021



Ctení partneri, kolegovia

Dovoľujem si predložiť výročnú správu konateľa za fiškálny rok 2021 (1.4.2021 – 31.3.2022).

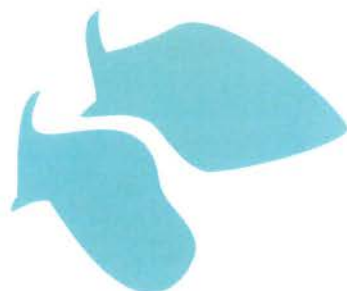
Napriek pretrvávajúcej koronakríze nemala pandémia koronavírusu zásadný vplyv na dopyt po našich výrobkoch a službách. Dopad pandémie bol skôr nepriamy, cez vplyv na dodávateľské reťazce, čo sa u nás prejavilo zásadným predĺžením dodacích lehôt a od augusta 2021 aj výrazným zdražením zo strany výrobcov vo viacerých vlnách. V poslednom kvartáli sa pridalo ešte aj oslabenie kurzu EUR voči USD.

Celkovo sme za náš fiškálny rok zo strany slovenských zákazníkov zaknihovali objednávky v úhrnnej hodnote 34,87M EUR, ale do výnosov sa podarilo dostať len 27,326M EUR, čo predstavuje 16,1 % sklz oproti rozpočtu. Tento sklz bol spôsobený najmä extrémne predĺženými dodacími lehotami zo strany výrobcov. Tento efekt sa prejavil aj na štatutárnych výsledkoch i keď menšou mierou, kedy celkové výnosy poklesli o 6,91%. Napriek poklesu obratu sme najmä optimalizáciou nákladov dokázali zlepšiť štatutárny hospodársky výsledok pred zdanením o 23 %.

V tržbách sme síce klesali, hospodársky výsledok nám ale rástol a rovnako nám rástli objednávky. Fiškálny rok 2021 sme skončili s bezprecedentne vysokým stavom otvorených (nedodaných a nevyfakturovaných) objednávok. Za tento výsledok by som sa rád poďakoval všetkým mojim kolegom, zákazníkom ako aj dodávateľom. Bol to najmä administratívne náročný rok, ale spoločne sme to zvládli. Ďakujem!



Ing. Martin Čársky, konateľ



OBSAH

Profil spoločnosti

5

**Správa konateľ'a o podnikateľ'skej
činnosti spoločnosti**

6

Finančná časť

12

PROFIL SPOLOČNOSTI

Základné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti:	ALEF Distribution SK, s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Galvaniho 17/C, 821 04 Bratislava
IČO:	35 703 466
Štatutárny orgán:	Ing. Martin Čársky – konateľ
Konanie menom spoločnosti:	Konateľ koná za spoločnosť samostatne.
Prokúra:	Miroslava Kolníková

Prokurista koná samostatne. Prokurista podpisuje tým spôsobom, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

Základné imanie:	7 000 EUR, splatených 100 %
Dátum vzniku:	10. októbra 1996
Dátum zápisu do O.R.:	21. novembra 1996
Zápis do O.R.:	Okresného súdu Bratislava 1, oddiel Sro, vložka č. 12187/B

Vlastnícka štruktúra spoločnosti k 31.3.2022

Jediným spoločníkom spoločnosti je ALEF NULA,a.s., Pernerova 691/42, 186 00 Praha 8, Česká republika s podielom 100 %.

Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Predmet podnikania:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);

- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a sprostredkovanie výkonu služieb;
- Poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov;
- Poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky a počítačových sietí;
- Usporiadanie seminárov, školení a vzdelávacích podujatí;
- Inštalácie, konzultácie, návrh a servis v oblasti počítačových sietí;
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom;
- Poradenská činnosť v oblasti pre štrukturálne nástroje Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti;
- Spracovanie projektov pre štrukturálne nástroje Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti;
- Technicko-organizačné zabezpečenie pri realizácii projektov pre štrukturálne nástroje Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti;
- Manažment;
- Organizačné a ekonomické poradenstvo;
- Administratívne, organizačné a technické práce súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoraďovaním informácií.

SPRÁVA KONATEĽA O PODNI- KATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. Hodnotenie prevádzkových činností spoločnosti

Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. dosiahla v roku 2021 výborné výsledky aj napriek dozvukom šírenia koronavírusu COVID-19 a v mnohých jej finančných ukazovateľoch opäť nastal trend rastu. Sila Spoločnosti a jej pozícia v regióne strednej a juhovýchodnej Európy zostala pevná aj napriek celosvetovo pretrvávajúcim problémom v dodávateľských reťazcoch.

2. Ekonomické výsledky a finančná situácia spoločnosti

Vývoj vybraných ekonomických ukazovateľov (v tis. €)

Ukazovateľ	r. 2019	r. 2020	r. 2021	Index 2021/2020
Aktíva netto	33 270	21 231	27 660	130 %
Obrat tovaru a služieb	147 087	112 185	104 435	93 %
Obchodná marža	5 807	3 162	2 153	68 %
% marže k obratu	3,95 %	2,82 %	2,06 %	73 %
Zisk pred zdanením	1 888	1 096	1 349	123 %
Zisk po zdanení	1 432	817	968	118 %
Pohľadávky z obch. styku	24 516	10 562	17 726	168 %
Závazky z obch. styku	23 886	12 562	17 313	138 %
Ostatné pohľadávky	389	355	1 713	483 %
Ostatné záväzky	153	113	1 326	1173 %
Finančný majetok	1 490	1 905	555	29 %
Zásoby	5 177	3 082	4 889	159 %
Počet zamestnancov	54	58	55	95 %
Osobné náklady	4 342	3 950	3 551	90 %

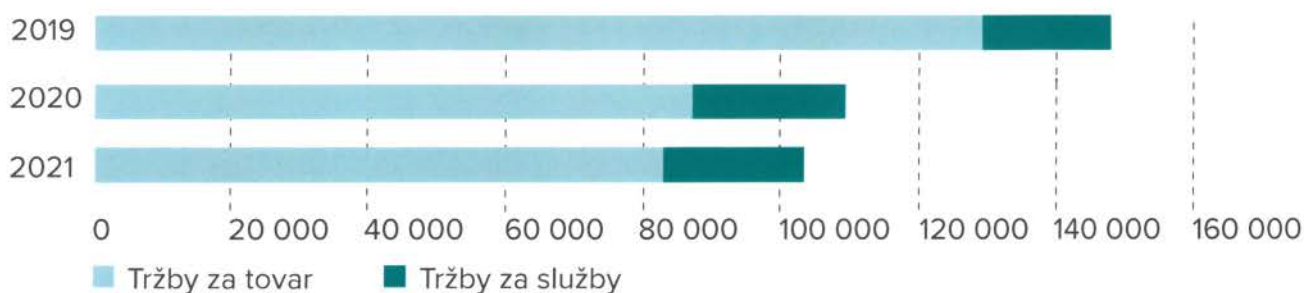
Výnosy z bežnej činnosti (tis. EUR)

Následkom všeobecných okolností spôsobených problémami v dodávateľských reťazcoch došlo síce aj v roku 2021 k poklesu tržieb Spoločnosti, miera poklesu sa však výrazne spomalila.

V oblasti tržieb za tovar to bolo zníženie o 7% oproti predchádzajúcemu roku. Pri tržbách za služby došlo k medziročnému poklesu o 6%. Podiel služieb

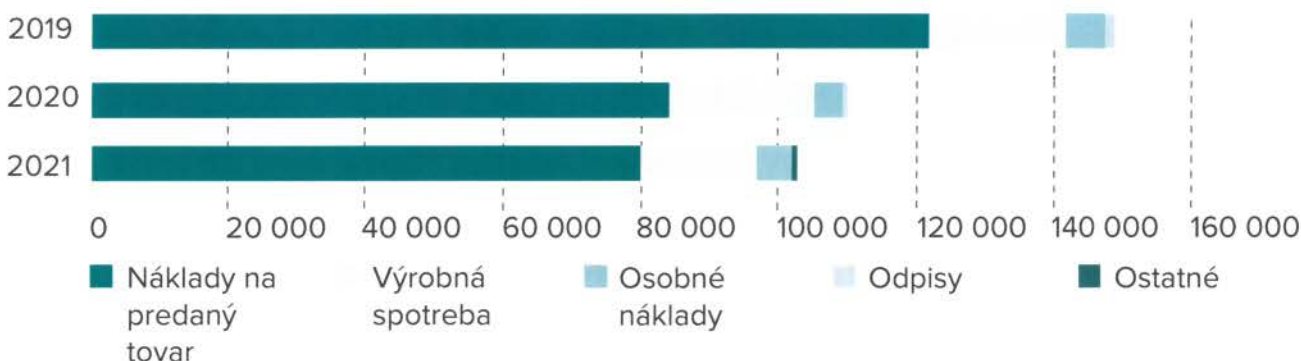
na celkových tržbách za rok 2021 zostal na úrovni 20%.

V nasledujúcom období sa, okrem nárastu tržieb, musíme zamerať aj na nárast miery ziskovosti a posilnenia pridanej hodnoty z hlavnej činnosti spoločnosti.



Náklady (tis. EUR)

Pokles výšky nákladov v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 6% korešponduje s poklesom celkových tržieb spoločnosti.



Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia Spoločnosti za fiškálne obdobie roku 2021 bol vo výške 1 349 tis. EUR pred zdanením. Napriek všeobecným obmedzeniam podnikateľských aktivít spôsobených ťažkosťami v dodá-

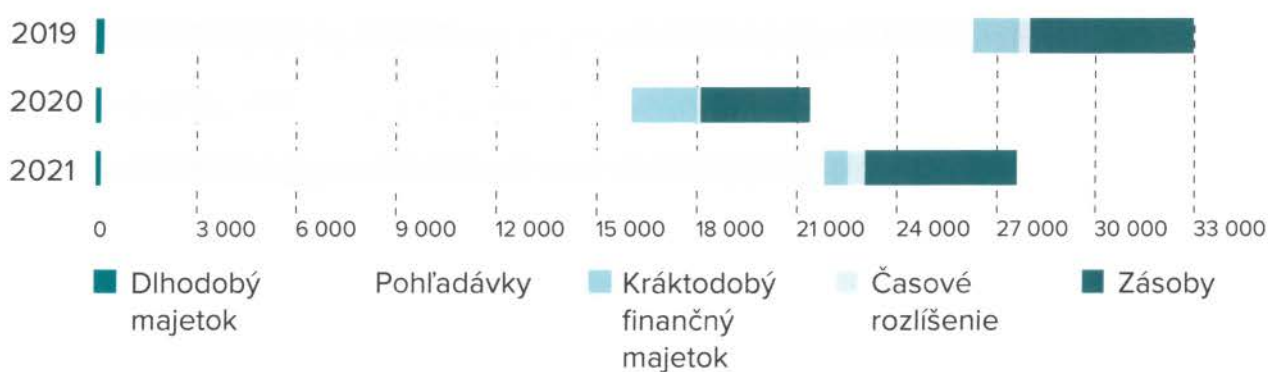
vateľských reťazcoch Spoločnosť dokázala zvýšiť svoj zisk pred zdanením o 23% v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Bilancia

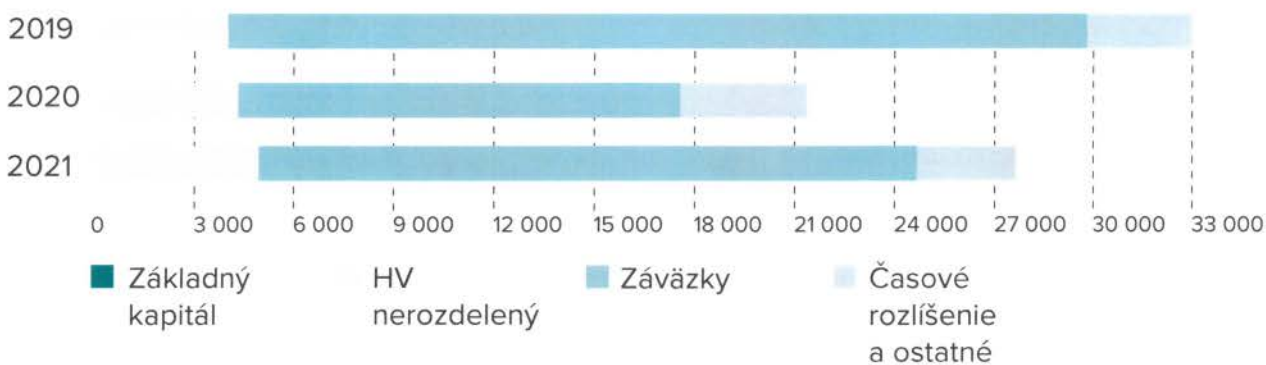
Výška celkovej bilancie sa v roku 2021 zvýšila v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 6 429 tis. EUR. Na strane aktív ide o výrazný nárast pohľadávok

z obchodného styku a mierne zvýšenie hodnoty zásob tovaru. V prípade pasív došlo k významnému nárastu záväzkov z obchodného styku.

Aktíva (tis. EUR)



Pasíva (tis. EUR)



3. Personálna politika

V oblasti personálnej politiky sa Spoločnosť zameriava na vyhľadávanie nových odborníkov s ďalšími kompetenciami, ktorí môžu rozšíriť rady našich expertných tímov. Vysoká odbornosť našich zamestnancov ako aj ich lojalita voči zamestnávateľovi je kľúčom úspešnej budúcnosti Spoločnosti.

Celkový počet zamestnancov



4. Výzkum a vývoj

Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. nemá žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

5. Ochrana životného prostredia

Spoločnosť sa riadi platnými zákonmi a predpismi a snaží sa minimalizovať dopady na životné prostredie. Hlavným cieľom spoločnosti v tejto oblasti je ekologické nakladanie s odpadmi.

6. Zámery spoločnosti pre fiškálny rok 2022

- Rast výnosov na Slovenskom trhu o 19,3 %
- Rast vlastných služieb s dôrazom na výnosy budúcich období (recurring revenue)
- Vlastniť majoritný podiel na slovenskom trhu Cisco, F5 a NetApp v predaji, produktov, licencií, subskripcií a servisnej podpory
- Rast predaja Microsoft licencií a subskripcií o 50%
- Neustále budovanie tímu a špičkových kompetencií

7. Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne následné udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú ku 31. marcu 2022.

8. Ostatné

V sledovanom období nedošlo u spoločnosti k žiadnemu nadobudnutiu akcií materskej účtovnej jednotky.

Ku dnešnému dňu nie je známy termín konania valného zhromaždenia spoločníkov spoločnosti, na ktorom sa bude rokovať o návrhu rozdelenia zisku za účtovné obdobie za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

Vedenie spoločnosti ALEF Distribution SK, s.r.o. zvažilo vplyv korona krízy na svoje aktivity a podnikanie rovnako ako vplyv vojny na Ukrajinu. Jej prístup k daným témam je popísaný v bode 2 poznámok k účtovnej závierke, ktorá je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

Keď Spoločnosť vstupuje do obchodných prípadov, ktoré sú uskutočňované v cudzích menách, využíva pre zaistenie obchodných prípadov finančné inštrumenty. Vyššie uvedené pohľadávky a záväzky sú teda čiastočne zaistené finančnými derivátmi a Spoločnosť nepredpokladá, že by z týchto pohľadávok a záväzkov v cudzích menách vzniklo významné menové riziko.

FINANČNÁ ČASŤ



Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti ALEF Distribution SK, s. r. o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ALEF Distribution SK, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. marcu 2022 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. marcu 2022,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle 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 „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov 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 úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.

- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, 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 takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

26. augusta 2022
Bratislava, Slovenská republika



Ing. Marián Vrchovský, FCCA
Licencia UDVA č. 1156

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31. 3. 2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

Á Ā 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020341158	☒ riadna	malá	od	4 2021
IČO			do	3 2022
35703466	mimoriadna	☒ veľká	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 4 2020
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	do	3 2021
46.51.0				

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

ALEF Distribution SK, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

Galvaniho Business Centrum IV Galvaniho 17 / C

PSČ

Obec

82104 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný Súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 12187 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

26. 8. 2022

Schválená dňa:

. . 20

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	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 9 0 7 7 7 0 7	2 7 6 6 0 3 1 8		
			1 4 1 7 3 8 9	2 1 2 3 0 9 7 8		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 5 7 0 7 7 5	2 1 5 2 7 5		
			1 3 5 5 5 0 0	1 9 8 4 3 0		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	7 0 5 6 0			
			7 0 5 6 0		5 6 8	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	7 0 5 6 0			
			7 0 5 6 0		5 6 8	
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 5 0 0 2 1 5	2 1 5 2 7 5		
			1 2 8 4 9 4 0	1 9 7 8 6 2		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 1 6 9 8 7	1 5 3 2 6 0		
			7 6 3 7 2 7	1 4 0 3 5 1		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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	5 8 3 2 2 8 5 2 1 2 1 3	6 2 0 1 5	5 7 5 1 1
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 7 1 4 8 3 7 2	2 7 0 8 6 4 8 3	
			6 1 8 8 9		2 0 8 9 6 2 1 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 9 4 4 6 3 5	4 8 8 9 3 6 0	
			5 5 2 7 5		3 0 8 1 6 3 2
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	4 9 4 4 6 3 5	4 8 8 9 3 6 0	
			5 5 2 7 5		3 0 8 1 6 3 2
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 3 7 5 8 5	6 3 7 5 8 5	
					7 6 4 9 1 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	6 7 2 0 5	6 7 2 0 5	
					6 7 2 0 5



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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	6 7 2 0 5	6 7 2 0 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			6 7 2 0 5
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	1 5 5 1 0	1 5 5 1 0	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 5 4 8 7 0	5 5 4 8 7 0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 1 0 1 0 9 2 2	2 1 0 0 4 3 0 8	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 6 1 4	1 5 1 4 5 0 7 9	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 7 7 3 2 7 0 2	1 7 7 2 6 0 8 8	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	6 6 1 4	1 0 5 6 2 1 1 6	
			1 2 0 5 4 5 9 5	1 2 0 5 4 5 9 5	
				6 3 1 7 6 7 9	
			2 6 6 7 4	2 6 6 7 4	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 6 5 1 4 3 3	5 6 4 4 8 1 9	
			6 6 1 4		4 2 4 4 4 3 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 5 6 4 6 8 6	1 5 6 4 6 8 6	
					3 7 3 3 7 6 4
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	1 2 5	1 2 5	
					4 1 6 2 5 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
					7 7 5 6 6
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 7 1 3 4 0 9	1 7 1 3 4 0 9	
					3 5 5 3 7 6
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		5 5 5 2 3 0	5 5 5 2 3 0
					1 9 0 4 5 8 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		5 4 9 1	5 4 9 1
					1 3 0 2 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		5 4 9 7 3 9	5 4 9 7 3 9
					1 8 9 1 5 6 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		3 5 8 5 6 0	3 5 8 5 6 0
					1 3 6 3 3 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		3 5 8 5 6 0	3 5 8 5 6 0
					1 3 6 3 3 6
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie 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	2 7 6 6 0 3 1 8	2 1 2 3 0 9 7 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 0 0 7 1 0 4	4 4 7 8 1 0 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 0 0 0	7 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 0 0 0	7 0 0 0
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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 8 1 8	3 8 1 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 8 1 8	3 8 1 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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	- 1 5 7 6 0	2 2 7 4 5
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 5 7 6 0	2 2 7 4 5
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 0 4 4 5 4 0	3 6 2 7 5 3 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 0 4 4 5 4 0	3 6 2 7 5 3 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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	9 6 7 5 0 6	8 1 7 0 0 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 2 3 6 4 7 4 1	1 6 6 0 2 7 5 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 3 4 0 0 7	8 5 2 0 8
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 podiele- 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 podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 9 4 8 7 8	3 9 0 8 5
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	3 9 1 2 9	4 6 1 2 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie 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		6 4 1 0 5
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		6 4 1 0 5
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 9 6 5 2 9 8 8	1 3 3 2 6 9 5 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 7 5 4 4 1 5 4	1 2 6 7 0 5 6 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 2 6 2 0 7 0	1 4 4 0 2 2 1
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	1 3 2 8 2 0 8 4	1 1 2 3 0 3 4 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
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	1 0 2 4 5 9	1 3 7 1 3 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 8 2 1 9	7 6 2 4 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 9 6 6 1 4	2 7 4 8 3 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	1 5 7 6 0	5 4 8 2 1
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 3 2 5 7 8 2	1 1 3 3 6 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 7 7 7 4 6	3 1 2 6 4 8 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 1 9 6 8	1 4 1 8 9 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 3 7 5 7 7 8	2 9 8 4 5 9 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 8 8 4 7 3	1 5 0 1 1 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 8 8 4 7 3	1 5 0 1 1 8



Ozna- čenie 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	1 0 3 2 6 4 6 6 1	1 1 0 4 8 3 6 4 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 0 4 4 3 4 8 0 7	1 1 2 1 8 5 2 3 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 2 4 6 3 0 3 3	8 8 4 8 3 3 5 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 0 6 6 9 1 7 6	2 1 9 5 9 2 1 8
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	3 3 1	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 3 0 2 2 6 7	1 7 4 2 6 6 0
**	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	1 0 2 5 6 2 6 9 6	1 1 1 5 9 0 5 8 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 0 3 0 9 7 3 8	8 5 3 2 1 7 0 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 6 8 8 0	4 9 0 3 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 0 6 6 1	- 1 5 7 4 0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 7 3 3 6 4 1 2	2 0 6 7 0 5 9 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 5 5 0 8 5 1	3 9 5 0 1 6 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 6 4 6 8 7 8	3 1 2 1 5 4 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 4 2 4 8 0	7 6 5 9 2 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 1 4 9 3	6 2 7 0 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 2 8 1	2 0 9 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 3 2 8 0 1	1 4 0 9 3 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 3 2 8 0 1	1 4 0 9 3 8
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	3 0 7 9	1 8 3 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 3 1 2 7 0	- 2 8 3 9 6 6
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 0 2 5 8 5	1 7 5 3 9 1 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 8 7 2 1 1 1	5 9 4 6 5 3



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	5 4 2 9 8 4 0	4 4 1 6 9 7 6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 2 7 1 8 7 7	4 4 1 7 9 5 2
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	1 3 6	1 3 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 3 6	1 3 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 1 4 6 8 1 1	4 2 1 3 7 5 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	1 2 4 9 3 0	1 7 5 8 4 3
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		2 8 2 2 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 7 9 5 3 2 2	3 9 1 7 0 6 2
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	2 0 3 3 0	8 5 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 0 3 3 0	8 5 2
O.	Kurzové straty (563)	52	2 6 8 2 2 7 3	3 7 1 7 7 5 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	7 9 8 2 7	1 6 2 9 7 5
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 8 9 2	3 5 4 7 9



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 2 3 4 4 5	5 0 0 8 9 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 3 4 8 6 6 6	1 0 9 5 5 4 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 8 1 1 6 0	2 7 8 5 3 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 4 2 2 2 7	1 8 8 1 0 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 3 8 9 3 3	9 0 4 2 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 6 7 5 0 6	8 1 7 0 0 6

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ALEF Distribution SK, s.r.o.
Galvaniho Business Centrum IV
Galvaniho 17/C
821 04 Bratislava

Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10. októbra 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 21. novembra 1996. (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I, oddiel. Sro, vložka č.12187/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/ maloobchod/, alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a sprostredkovanie výkonu;
- služieb, poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov;
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky a počítačových sietí;
- usporadúvanie seminárov, školení a vzdelávacích podujatí;
- inštalácie, konzultácie, návrh a servis v oblasti počítačových sietí;
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom;
- poradenská činnosť v oblasti pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti;
- spracovanie projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti;
- technicko-organizačné zabezpečenie pri realizácii projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti;
- manažment, organizačné a ekonomické poradenstvo;

– administratívne, organizačné a technické práce súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoradovaním informácií.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. novembra 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2021 do 31. marca 2022.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou jediného konsolidačného celku, ktorého materskou spoločnosťou je ALEF NULA, a.s. so sídlom Pernerova 691/42, 186 00 Praha 8.

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavenú za najjužšiu a za najširšiu skupinu je možné získať v sídle spoločnosti ALEF NULA, a.s. alebo na internetových stránkach Verejného registra a Zbierky listín.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31. 03. 2022	Stav k 31. 03. 2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	55	58
počet vedúcich zamestnancov	4	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. novembra 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2022.

8. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2022 a k 31. marcu 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ALEF NULA,a.s.	7 000	100%	100%	0
	7 000	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Na začiatku roka 2020 bola potvrdená existencia nového koronavírusu spôsobujúceho ochorenie COVID-19, ktorý sa rozšíril v Číne i mimo nej, vrátane Slovenska. Pandémia, a najmä reštriktívne opatrenia prijaté k obmedzeniu zdravotných dopadov, spôsobili narušenie mnohých podnikateľských a hospodárskych aktivít a v roku končiacom ku 31. marca 2022 ovplyvnili podnikanie Spoločnosti.

Priemerná doba dodania tovarov celosvetovými výrobcami sa výrazne predĺžila, mnohé projekty našich zákazníkov boli zrušené alebo ich realizácia bola odložená do budúcich období. Následkom týchto všeobecných okolností nastal pokles ročného obratu Spoločnosti v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.

Spoločnosť využila schému štátnej pomoci na podporu udržania zamestnanosti v období situácie spôsobenej nákazou COVID-19.

Pre elimináciu rizika šírenia nového koronavírusu medzi zamestnancami bola v Spoločnosti nariadená práca z domu (home office).

Pri oceňovaní aktív a záväzkov a naplnenia predpokladov trvania Spoločnosti vedenie zvažilo dopady pandémie nového koronavírusu spôsobujúceho onemocnenie COVID-19.

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť nie je k 31. marcu 2022 významný.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok ktorého obstarávací cena je vyššia ako 100 EUR, ale neprevyšuje 2 400 EUR, sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 100 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo do nákladov na účet 518 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25%
Oceniteľné práva (licencie)	4	rovnomerne	25%
Ostatný nehmotný majetok	3	rovnomerne	33%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Ostatný dlhodobý hmotný majetok ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 100 EUR, ale neprevyší 1 700 EUR, sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý

bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 100 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo do nákladov na účet 501 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	25%
Samostatný hnutelný majetok	4 – 12	rovnomerne	25% – 8,3%
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 12	rovnomerne	25% – 8,3%
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25%
Ostatný hmotný majetok	3	rovnomerne	33%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Pre úbytky nakúpených zásob pre konkrétne projekty Spoločnosť vyskladňuje nezávisle na dátume obstarania.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá re-

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru,

ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na odmeny pre zamestnancov, nevyčerpané dovolenky, prístup na servery umiestnené u materskej spoločnosti, manažérske služby poskytnuté z materskej spoločnosti.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

j) Zamestnanecké pôžitky

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

k) 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 hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia 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 pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani

odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní 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 účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasný rozdiel vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing.

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasins-govej zmluvy.

o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť za účtovné obdobie od 1. apríla 2021 do 31. marca 2022 (ďalej len „fiskálny rok 2021“) neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2021	0	70 560	0	0	0	0	0	70 560
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	70 560	0	0	0	0	0	70 560
Oprávky								
Stav k 1.4.2021	0	69 992	0	0	0	0	0	69 992
Prírastky	0	568	0	0	0	0	0	568
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	70 560	0	0	0	0	0	70 560
Opravné položky								
Stav k 1.4.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2021	0	568	0	0	0	0	0	568
Stav k 31.03.2022	0	0	0	0	0	0	0	0

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Ob- starávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2020	0	70 560	0	0	0	0	0	70 560
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	70 560	0	0	0	0	0	70 560
Oprávky								
Stav k 1.4.2020	0	68 105	0	0	0	0	0	68 105
Prírastky	0	1 887	0	0	0	0	0	1 887
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021		69 992	0	0	0	0	0	69 992
Opravné položky								
Stav k 1.4.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2020	0	2 455	0	0	0	0	0	2 455
Stav k 31.03.2021	0	568	0	0	0	0	0	568

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- starávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2021	0	0	814 923	0	0	540 235	0	0	1 355 158
Prírastky	0	0	102 064	0	0	48 595	0	0	150 659
Úbytky	0	0	0	0	0	5 602	0	0	5 602
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	0	916 987	0	0	583 228	0	0	1 500 215
Oprávky									
Stav k 1.4.2021	0	0	674 572	0	0	482 724	0	0	1 157 296
Prírastky	0	0	89 155	0	0	43 185	0	0	132 340
Úbytky	0	0	0	0	0	4 696	0	0	4 696
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	0	763 727	0	0	521 213	0	0	1 284 940
Opravné položky									
Stav k 1.4.2021	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 k 31.03.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2021	0	0	140 351	0	0	57 511	0	0	197 862
Stav k 31.03.2022	0	0	153 260	0	0	62 015	0	0	215 275

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté prídavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2020	0	0	765 292	0	0	515 563	0	0	1 280 855
Prírastky	0	0	49 631	0	0	30 077	0	0	79 708
Úbytky	0	0	0	0	0	5 405	0	0	5 405
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	814 923	0	0	540 235	0	0	1 355 158
Oprávky									
Stav k 1.4.2020	0	0	585 219	0	0	438 432	0	0	1 023 651
Prírastky	0	0	89 353	0	0	49 697	0	0	139 050
Úbytky	0	0	0	0	0	5 405	0	0	5 405
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	674 572	0	0	482 724	0	0	1 157 296
Opravné položky									
Stav k 1.4.2020	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 k 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2020	0	0	180 073	0	0	77 131	0	0	257 204
Stav k 31.03.2021	0	0	140 351	0	0	57 511	0	0	197 862

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2022
Tovar	65 936	0	10 661	0	55 275
Zásoby spolu	65 936	0	10 661	0	55 275

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu a zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2021
Tovar	81 676	0	15 740	0	65 936
Zásoby spolu	81 676	0	15 740	0	65 936

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2022
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	37 885	185 900	217 171	0	6 614
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	37 885	185 900	217 171	0	6 614
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 885	185 900	217 171	0	6 614

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2021
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	321 851	160 642	444 608	0	37 885
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	321 851	160 642	444 608	0	37 885
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	321 851	160 642	444 608	0	37 885

Opravná položka bola vytvorená z dôvodu vzniku rizika nevymožiteľnosti pohľadávky.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	14 097 579	3 635 123	17 732 702
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 690 443	3 364 152	12 054 595
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	26 674	0	26 674
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 380 462	270 971	5 651 433
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 278 220	0	3 278 220
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 564 686	0	1 564 686
Daňové pohľadávky a dotácie	125	0	125
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 713 409	0	1 713 409
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 375 799	3 635 123	21 010 922

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 841 072	1 758 929	10 600 001
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 912 405	1 405 274	6 317 679
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 928 667	353 655	4 282 322
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 582 963	0	4 582 963
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 733 764	0	3 733 764
Daňové pohľadávky a dotácie	416 257	0	416 257
Pohľadávky z derivátových operácií	77 566	0	77 566
Iné pohľadávky	355 376	0	355 376
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 424 035	1 758 929	15 182 964

5. Pohľadávky z derivátových obchodov

Názov položky	Stav k 31.03.2022			Stav k 31.03.2021		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	15 760	7 200 000	77 566	54 821	1 046 200
Forwardy USD	0	15 760	7 200 000	77 566	54 821	1 046 200
Spolu	0	15 760	7 200 000	77 566	54 821	1 046 200

Názov položky	Stav k 31.03.2022		Stav k 31.03.2021	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-38 505	0	31 622
Forwardy USD	0	-38 505	0	31 622

Zabezpečená položka	Reálna hodnota	
	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Bežný účet USD v banke	6 485 902	328 407
Spolu	6 485 902	328 407

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Služby obstarané za účelom ich ďalšieho predaja	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	358 560	136 336
Služby obstarané za účelom ich ďalšieho predaja	358 560	136 336
Prenájom reklamnej plochy	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	358 560	136 336

PASÍVA**1. Vlastné imanie**

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	46 123	45 752
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 819	16 515
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 819	16 515
Čerpanie sociálneho fondu	21 813	16 144
Konečný zostatok sociálneho fondu	39 129	46 123

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	234 007	0	0	234 007
Ostatné dlhodobé záväzky	0	194 878	0	0	194 878
Záväzky zo sociálneho fondu	0	39 129	0	0	39 129
Dlhodobé záväzky spolu	0	234 007	0	0	234 007
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 248 822	2 063 729	17 312 551
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 210 032	2 052 038	4 262 070
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	13 038 790	11 691	13 050 481
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 108 834	0	2 108 834
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	102 459	0	102 459
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	68 219	0	68 219
Daňové záväzky a dotácie	0	0	596 614	0	596 614
Záväzky z derivátových operácií	0	0	15 760	0	15 760
Iné záväzky	0	0	1 325 782	0	1 325 782
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	17 357 656	2 063 729	19 421 385

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	85 208	0	0	85 208
Ostatné dlhodobé záväzky	0	39 085	0	0	39 085
Záväzky zo sociálneho fondu	0	46 123	0	0	46 123
Dlhodobé záväzky spolu	0	85 208	0	0	85 208
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	12 065 158	496 485	12 561 643
Záväzky voči prepojeným účtovným jed-notkám	0	0	943 736	496 485	1 440 221
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	11 121 422	0	11 121 422
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	656 396	0	656 396
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	137 133	0	137 133
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	76 242	0	76 242
Daňové záväzky a dotácie	0	0	274 839	0	274 839
Záväzky z derivátových operácií	0	0	54 821	0	54 821
Iné záväzky	0	0	113 361	0	113 361
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	12 721 554	496 485	13 218 039

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2022
Dlhodobé rezervy	64 105	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	64 105	0	0	64 105	0
Rezerva na servisné a záručné podpory	64 105	0	0	64 105	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 126 485	2 383 397	2 973 558	368 773	2 447 746
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	141 894	26 534	66 460	0	101 968
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	141 894	26 534	66 460	0	101 968
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 984 591	2 113 931	2 353 971	368 773	2 375 778
Rezerva na odmeny zamestnancov (bonusy)	1 298 900	1 160 000	930 127	368 773	1 160 000
Rezerva na manažérske poplatky	143 999	159 578	143 999	0	159 578
Rezerva na služby a marketing	994 232	494 438	994 232	0	494 438
Ostatné rezervy	547 460	235 810	285 613	0	497 657
Rezerva na servisné a záručné podpory	0	64 105	0	0	64 105
Rezervy spolu	3 190 590	2 383 397	2 973 558	432 878	2 477 746

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2021
Dlhodobé rezervy	64 105	0	0	0	64 105
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	64 105	0	0	0	64 105
Rezerva na servisné a záručné podpory	64 105	0	0	0	64 105
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 169 967	3 119 340	2 709 744	344 158	3 126 485
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	126 794	25 829	10 729	0	141 894
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	126 794	25 829	10 729	0	141 894
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 043 173	2 984 591	2 699 015	344 158	2 984 591
Rezerva na odmeny zamestnancov (bonusy)	1 502 160	1 298 900	1 158 002	344 158	1 298 900
Rezerva na manažérske poplatky	0	143 999	0	0	143 999
Rezerva na poplatok za prístup na server	45 879	0	45 879	0	0
Rezerva na služby a marketing	1 372 595	994 232	1 372 595	0	994 232
Ostatné rezervy	122 539	547 460	122 539	0	547 460
Rezervy spolu	3 234 072	3 010 420	2 709 744	344 158	3 190 590

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	288 473	150 118
Výnosy budúcich období (servisné zmluvy)	288 473	150 118
Spolu	288 473	150 118

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021 / 2022	2020 / 2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	103 132 209	110 442 576
Tržby z predaja služieb	20 669 176	21 959 218
Tržby za tovar	82 463 033	88 483 358
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	132 452	69 286
Čistý obrat celkom	103 264 661	110 511 862

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	2021/2022	2020 / 2021	2021/2022	2020 / 2021	2021/2022	2020 / 2021
Slovensko	20 285 859	27 281 069	9 101 595	8 792 537	29 387 455	36 073 606
Česká republika	183 785	255 526	49 227	20 182	233 012	275 708
Maďarsko	35 910 348	39 154 502	7 564 196	8 882 422	43 474 544	48 036 924
Rumunsko	26 078 995	21 781 471	3 731 934	4 140 933	29 810 929	25 922 404
Chorvátsko	4 045	10 790	1 515	302	5 560	11 092
Veľká Británia	0	0	157 973	103 542	157 973	103 542
Holandsko	0	0	59 900	19 300	59 900	19 300
Grécko	0	0	1 215	0	1 215	0
Slovinsko	0	0	772	0	772	0
Poľsko	0	0	849	0	849	0
Spolu	82 463 032	88 483 358	20 669 176	21 959 218	103 132 209	110 442 576

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021 / 2022	2020 / 2021
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 302 598	1 742 660
Pokuty a penále	8 761	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	331	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	1 170 282	1 701 726
Ostatné	123 224	40 934
Finančné výnosy, z toho:	2 271 877	4 417 952
Kurzové zisky, z toho:	2 146 811	4 213 757
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 858	41 746
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	125 066	204 195
Výnosy z derivátových operácií	124 930	175 843
Úroky	136	130
Ostatné	0	28 222

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021 / 2022	2020 / 2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 336 412	20 670 595
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	26 039	16 167
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 800	7 636
daňové poradenstvo	18 239	8 531
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	17 310 373	20 654 428
Subdodávky serv.služieb, IT služby, sprostredkovateľské provízie	142 736	625 088
Nákup servisov CSSP, SNT, BRND, IPTV	15 824 151	18 817 921
Reklama a propagácia	222 807	115 550
Nájom a služby spojené s nájomom, krátkodobý prenájom	282 785	314 158
Operatívny leasing, služby spojené s prevádzkou vozidiel	129 767	135 832
Náklady na reprezentáciu	181 334	76 512
Náklady na služobné cesty, cestovné, ubytovanie	115 376	63 816
Subdodávky školení	222 184	158 367
Manažérske poplatky	159 577	162 973
Ostatné	29 656	188 211
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 174 394	1 471 779
Predaj materiálu	2 958	1 833
Manká a škody	7 388	12 318
Odpis pohľadávky	0	400
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-31 271	-283 966
Odpis postúpenej pohľadávky	1 170 282	1 701 726
Ostatné	25 037	39 468
Finančné náklady, z toho:	2 795 322	3 917 062

Kurzové straty, z toho:	2 682 273	3 717 756
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	113 049	199 306
Úroky	20 330	852
Náklady na derivátové operácie	79 827	162 975
Ostatné	12 892	35 479

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021 / 2022	2020 / 2021
Osobné náklady, z toho:	3 550 851	3 950 167
Mzdy	2 646 878	3 121 546
Ostatné náklady na závislú činnosť	55 481	54 374
Sociálne poistenie	559 150	491 032
Zdravotné poistenie	283 330	278 317
Sociálne zabezpečenie	6 012	4 898

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2021	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2022
Dlhodobý majetok	954		-954	0
Zásoby	65 936		-10 661	55 275
Pohľadávky	37 885		-31 271	6 614
Rezervy	3 199 049		-618 699	2 580 350
Celkom	3 303 824		-661 585	2 642 239
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	693 803		-138 933	554 870
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	693 803		-138 933	554 870
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	693 803		-138 933	554 870

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 348 666			1 095 543		
teoretická daň		283 220	21%		230 064	21%
Daňovo neuznané náklady	320 997	67 409		155 055	32 562	
Iné	145 386	30 531		75 766	15 911	
Spolu		381 160	28%		278 537	25%
Splatná daň z príjmov		242 227	18%		188 108	17%
Odložená daň z príjmov		138 933	10%		90 429	8%
Celková daň z príjmov		381 160	28%		278 537	25%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

7. Ostatné finančné povinnosti

Druh ostatných finančných povinností	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Budúci záväzok z prenájmov budov a parkovacích miest – nespriaznená osoba	503 214	303 797
Budúci záväzok z operatívneho lízingu osobných automobilov – nespriaznená osoba	361 376	109 418

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

Po 31. marci 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

8. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021 / 2022	2020 / 2021
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 043 691	1 375 081
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	10 869 161	6 563 289
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	62 177 173	61 202 289
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	234 818	452 875
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	429 195	473 613
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	47 241	17 010
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	11 301 617	13 026 829
Prijaté pôžičky – úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	19 658	614

	Spriaznená osoba	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	950 282	306 819
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	3 311 788	1 133 402
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	922	4 333
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	12 053 672	6 313 346
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0

9. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2022
Základné imanie	7 000	0	0	0	7 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 818	0	0	0	3 818
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	22 745	-15 760	22 745	0	-15 760
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 627 534	0	0	417 006	4 044 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	817 006	967 506	400 000	-417 006	967 506
Vlastné imanie spolu	4 478 103	951 746	422 745	0	5 007 104

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2021
Základné imanie	7 000	0	0	0	7 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 818	0	0	0	3 818
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-8 877	22 745	-8 877	0	22 745
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 895 499	0	0	732 035	3 627 534
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 432 035	817 006	700 000	-732 035	817 006
Vlastné imanie spolu	4 329 475	839 751	691 123	0	4 478 103

Hodnota splateného základného imania predstavuje 7 000 EUR.

Zisk na podiel na základnom imaní predstavuje 967 506 EUR (2020: 817 006 EUR).

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2021/ 2022	2020/ 2021
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-38 505	31 622
Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov	-38 505	31 622
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Spolu	-38 505	31 622

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 817 006,15 EUR bol rozdelený nasledovne:

Vyplatenie formou dividendy jedinému spoločníkovi	400 000,00 EUR
Prevod na nerozdelný zisk minulých období	417 006,15 EUR

4. Rozdelenie zisku za fiškálny rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za fiškálny rok 2021.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

a) peňažnými prostriedkami 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,

b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené na viac 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021 / 2022	2020 / 2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 348 666	1 095 543
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	132 801	140 938
Odpis zásob	7 388	12 318
Odpis pohľadávky	0	400
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-31 271	-283 966
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-10 661	-15 740
Zmena stavu rezerv	-590 161	65 438
Úrokové náklady (netto)	20 194	722
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-210	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	78 122	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	832 395	1 015 653

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-8 586 332	14 408 700
Úbytok (prírastok) zásob	-1 804 455	2 098 403
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 381 648	-11 384 178
Prevádzkové peňažné toky	-4 009 139	5 122 925

Názov položky	2021 / 2022	2020 / 2021
---------------	-------------	-------------

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Prevádzkové peňažné toky	-3 176 744	6 138 578
Zaplatené úroky	-20 330	-852
Zisk z predaja stálych aktív	-210	0
Prijaté úroky	136	130
Zaplatená daň z príjmov	228 149	-360 175
Vyplatené dividendy	-400 000	-1 550 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 368 999	4 227 681

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-149 767	-79 709
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	331	0
Poskytnuté pôžičky (cash-pooling)	2 169 078	-3 733 764
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	2 019 642	-3 813 473

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

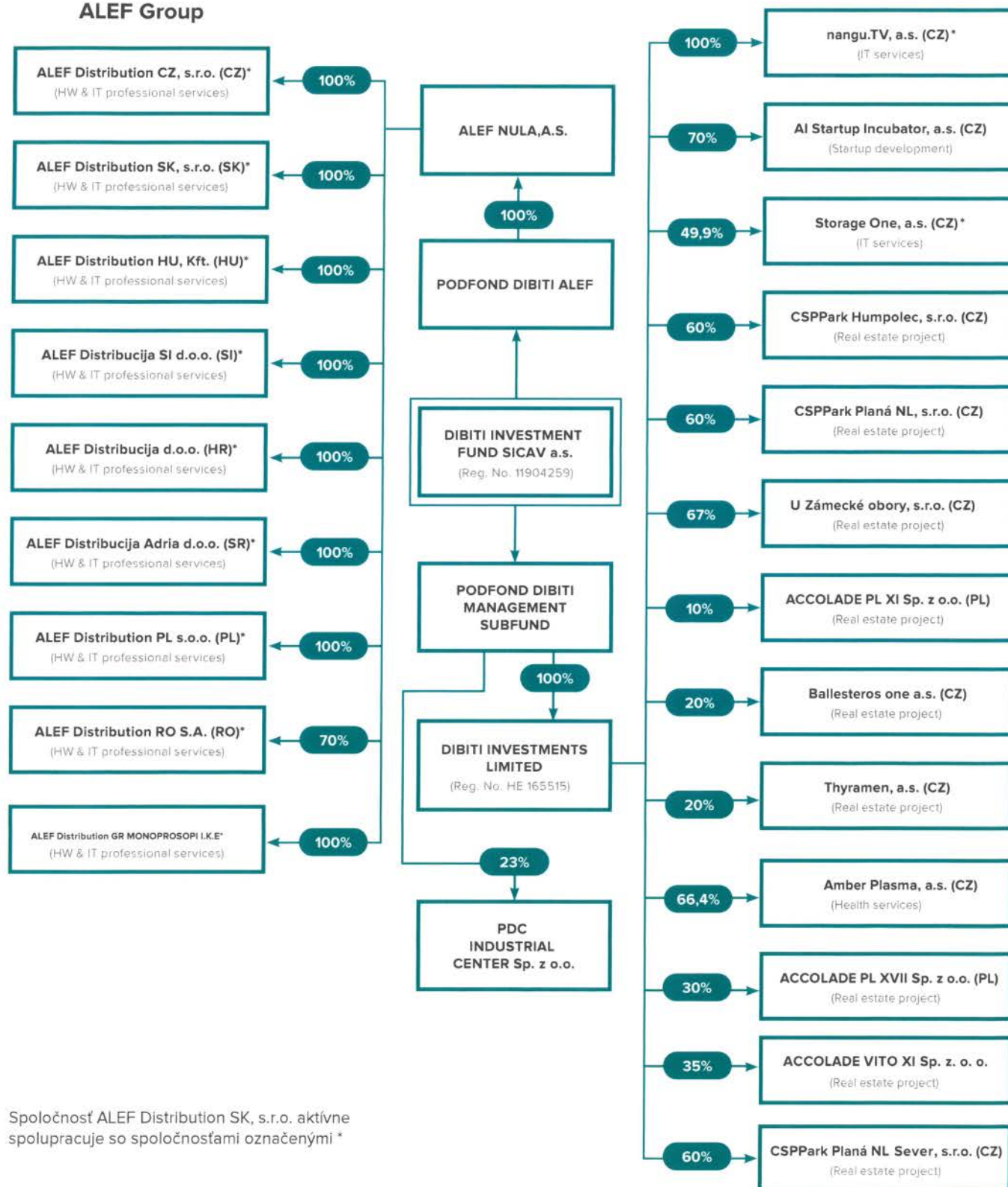
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 349 357	414 208
---	-------------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 904 587	1 490 379
--	-----------	-----------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	555 230	1 904 587
--	----------------	------------------

ORGANIGRAM

ALEF Group



Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. aktívne spolupracuje so spoločnosťami označenými *

**Trust the
Strong**