

Príloha: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. decembru 2020

Účtovná Závierka

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2020

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

Á Ā B Ć D E F G H I J K L M N O P Q R Š T Ů V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac		Rok	
2020211193			Za obdobie	od	01	2020
IČO	X riadna	malá		do	12	2020
35737328	mimoriadna	X veľká	Bezprostredne			
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	predchádzajúce	od	01	2019
62.01.0			obdobie	do	12	2019

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M l y n s k é N i v y

Číslo

16

PSČ

Obec

82109 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

 O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d i e l S r o .
v l o ž k a 16427 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 / 25825611 0 / 25825633

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

31.05.2021

Schválená dňa:

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


Andrej Quittner Cibulka

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	3
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	39 283 633	3 604 309	35 679 324	31 984 200
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 905 214	3 596 713	2 308 501	2 744 255
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	16 391	16 391	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	16 391	16 391	0	0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 888 823	3 580 322	2 308 501	2 744 255
A.II.1	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	563 317	226 282	337 035	393 108
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 264 109	3 318 373	1 945 736	2 351 147
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	35 667	35 667	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	25 730	0	25 730	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	33 126 182	7 596	33 118 586	28 960 461
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 042 759	0	4 042 759	1 174 015
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 042 759	0	4 042 759	1 174 015
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	823 369	0	823 369	1 255 211
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	823 369	0	823 369	1 255 211
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	23 632 826	7 596	23 625 230	17 106 354
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 628 420	7 596	5 620 824	8 928 153
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 853 748	0	2 853 748	2 842 745
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 774 672	7 596	2 767 076	6 085 408
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	18 004 406	0	18 004 406	8 178 201
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 66 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 627 228	0	4 627 228	9 424 881
B.V.1	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 627 228	0	4 627 228	9 424 881

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	252 237	0	252 237
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	31 195	0	31 195
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	221 042	0	221 042
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	35 679 324	31 984 200
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	20 501 886	18 397 602
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 090 487	4 090 487
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 090 487	4 090 487
	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	409 049	409 049
A.IV.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	409 049	409 049
	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1	Statutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	13 898 066	13 133 523
A.VII	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	13 898 066	13 133 523
	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 104 284	764 543
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 951 976	11 003 839
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 855	488
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 855	488
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	316 430	316 652
B.II.1	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	316 430	316 652
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 577 054	6 862 168
B.IV.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	3 956 139	5 428 458
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 210 165	3 662 334
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	745 974	1 766 124
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	102 647	631 794
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	0	424 184
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	522 795	372 981
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	-4 527	4 751
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 054 637	3 824 531
B.V.1	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	977 799	642 873
	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 076 838	3 181 658
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 225 462	2 582 759
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	296 684	382 376
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	133 663	168 855
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	5 795 115	2 031 528

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	46 697 494	46 831 946
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	49 711 093	48 028 385
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	46 697 494	46 831 946
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	2 868 744	1 004 078
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	112 302	175 564
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	32 553	16 797
**	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	45 957 817	46 719 695
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	205 003	292 437
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	26 846 479	28 589 823
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	17 601 011	16 442 449
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	12 280 851	11 906 273
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 356 080	3 683 303
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	964 080	852 873
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	21 971	24 057
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	949 081	934 670
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	949 081	934 670
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	92 112	112 628
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	-20 461	19 428
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	262 621	304 203
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 753 276	1 308 690
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	22 514 756	18 953 764
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 421	525
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 421	525
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 316	4 774
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	17	0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	17	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0
O.	Kurzové straty (563)	52	1 495	781
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	7 804	3 993
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-6 895	-4 249
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 746 381	1 304 441
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 642 097	539 898
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 210 255	688 563
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	431 842	-148 665
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 104 284	764 543

Poznámky

(1) POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v Obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	184	196
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	182	197
Počet vedúcich zamestnancov	11	14

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

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

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konateľ

Andrej Quittner Cibulka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

(2) ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. septembra 2020.

Covid-19

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

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

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

Použitie odhadov a úsudkov

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

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

Úsudky

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

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Odpisovanie

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Odpisovanie

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

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

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

Zásoby

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

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

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

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

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

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

Peňažné prostriedky a ceniny

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Závazky

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

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Akciové programy

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

Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

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

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Odložené dane (pokračovanie)

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

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

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

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

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

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

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Prenájom (leasing)

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

Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

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

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Výnosy z predaja služieb sú vykázané v tom účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Opravy chýb minulých účtovných období

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Dlhodobý hmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	563 316	5 381 865	0	0	39 885	0	0	5 985 066
Prírastky	0	0	579 710	0	0	0	25 730	0	605 440
Úbytky	0	0	697 466	0	0	4 218	0	0	701 684
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	563 316	5 264 109	0	0	35 667	25 730	0	5 888 822
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	170 208	3 030 718	0	0	39 885	0	0	3 240 811
Prírastky	0	56 073	893 008	0	0	0	0	0	949 081
Úbytky	0	0	605 353	0	0	4 218	0	0	609 571
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	226 281	3 318 373	0	0	35 667	0	0	3 580 321
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	393 108	2 351 147	0	0	0	0	0	2 744 255
Stav na konci účtovného obdobia	0	337 035	1 945 736	0	0	0	25 730	0	2 308 501

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Dlhodobý hmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	517 867	5 064 721	0	0	41 302	0	0	5 623 890
Prírastky	0	45 449	1 069 275	0	0	0	0	0	1 114 724
Úbytky	0	0	752 131	0	0	1 417	0	0	753 548
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	563 316	5 381 865	0	0	39 885	0	0	5 985 066
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	120 365	2 785 394	0	0	41 302	0	0	2 947 061
Prírastky	0	49 843	884 827	0	0	0	0	0	934 670
Úbytky	0	0	639 503	0	0	1 417	0	0	640 920
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	170 208	3 030 718	0	0	39 885	0	0	3 240 811
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	397 502	2 279 327	0	0	0	0	0	2 676 829
Stav na konci účtovného obdobia	0	393 108	2 351 147	0	0	0	0	0	2 744 255

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 6 619 tis. EUR (2019: 6 672 tis. EUR).

(5) POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

EUR		Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku	27 956	0	101	-20 461	7 596
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	27 956	0	101	-20 461	7 596

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.

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú nasledovné:

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky			
Pohľadávky v lehote splatnosti		23 250 881	14 993 050
Pohľadávky po lehote splatnosti		381 945	2 141 260
Spolu		23 632 826	17 134 310

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

EUR		Bežné účtovné obdobie	
Opis predmetu záložného práva		Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		0	0

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

(6) FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 627 228	9 424 881
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 627 228	9 424 881

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

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

(7) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	31 195	36 953
Náklady spojené s nájmom – poplatky realitnej agentúre	31 195	36 953
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	221 042	242 531
Náklady spojené s nájmom kancelárií	208 126	202 319
Náklady spojené s nájmom – poplatky realitnej agentúre	5 759	5 759
Ostatné	7 157	34 453
Spolu	252 237	279 484

(8) ZÁVÄZKY

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

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Závazky v lehote splatnosti	4 514 505	6 785 808
Závazky po lehote splatnosti	62 549	76 360
Spolu	4 577 054	6 862 168

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

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

(8) ZÁVÄZKY (Pokračovanie)

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 662 334	3 662 334	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 766 124	1 766 124	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	631 794	631 794	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	424 184	424 184	0	0
Daňové záväzky a dotácie	372 981	372 981	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	4 751	4 751	0	0
Spolu	6 862 168	6 862 168	0	0

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

(9) REZERVY

Informácie o rezervách

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

(9) REZERVY (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	228 345	129 568	26 798	14 463	316 652
Ostatné rezervy dlhodobé	228 345	129 568	26 798	14 463	316 652
Akciové programy	187 083	91 064	0	0	278 147
Iné	41 262	38 504	26 798	14 463	38 505
Krátkodobé rezervy, z toho	3 667 534	3 824 530	3 568 197	99 336	3 824 531
Zákonné rezervy krátkodobé	558 242	642 873	558 242	0	642 873
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	558 242	642 873	558 242	0	642 873
Ostatné rezervy krátkodobé	3 109 292	3 181 657	3 009 955	99 336	3 181 658
Odmeny pracovníkom	2 538 471	2 104 907	2 439 134	99 336	2 104 908
Akciové programy	475 482	597 112	475 482	0	597 112
Odstupné	0	391 136	0	0	391 136
Iné	95 339	88 502	95 339	0	88 502

Rezerva na odmeny pracovníkov a na nevyčerpané odmeny k 31. decembru 2020 bola vytvorená v súlade s pravidlami odmeňovania pracovníkov. Ako dlhodobé rezervy sú vykázané najmä rezervy na programy dlhodobej hmotnej zainteresovanosti pracovníkov spoločnosti (SOP, MOVE) vytvorené podľa koncernovej metodológie.

(10) VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	764 543

EUR	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	764 543
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	764 543

(11) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	107 591	120 706
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	107 591	120 706
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-4 028 396	-6 097 901
odpočítateľné	-4 028 396	-6 097 901
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	823 369	1 255 211
Uplatnená daňová pohľadávka	823 369	1 255 211
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	431 842	-148 665
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 823 369 EUR.

(12) INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	488	25
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	63 367	57 964
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	63 367	57 964
Čerpanie sociálneho fondu	60 000	57 501
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 855	488

(13) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	296 684	382 376
Nájomné	296 684	382 376
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	133 663	168 855
Nájomné	85 692	85 692
Prémie	0	0
Ostatné	47 971	83 163
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	5 795 115	2 031 528
Projekty s fixným cenovým rámcom	5 795 115	2 031 528

(14) PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má administratívne priestory (3 322,80 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31. mája 2027 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Budúce záväzky z nájmu sú vo výške 3 424 086 EUR.

Podmienené záväzky

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

(15) VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

EUR	Predané licencie		Poradenstvo		Údržba a iné		Spolu	
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	5 388 363	6 744 495	2 433 292	2 988 407	20 547 662	20 427 936	28 369 317	30 160 838
Nemecko	0	1 805	38 112	163 386	16 324 921	14 476 075	16 363 033	14 641 266
Slovinsko	0	0	0	0	559 532	443 980	559 532	443 980
Česká republika	854	0	30 256	207 632	220 194	196 331	251 304	403 963
Iné	0	0	910 553	880 268	243 755	301 631	1 154 308	1 181 899
Spolu	5 389 217	6 746 300	3 412 213	4 239 693	37 896 064	35 845 953	46 697 494	46 831 946

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 042 759	1 174 015	169 937	2 868 744	1 004 078
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	4 042 759	1 174 015	169 937	2 868 744	1 004 078
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	4 042 759	1 174 015	169 937	2 868 744	1 004 078

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	32 553	16 797
Iné	32 553	16 797
Finančné výnosy, z toho:	2 421	525
Kurzové zisky, z toho:	2 421	525
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 421	525
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o čistom obrate

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

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krajina	Výrobky, tovary a služby		
Slovenská republika	Predané licencie	5 388 363	6 744 495
Slovenská republika	Poradenstvo	2 433 292	2 988 407
Slovenská republika	Údržba a iné	20 547 662	20 427 936
Nemecko	Predané licencie	0	1 805
Nemecko	Poradenstvo	38 112	163 386
Nemecko	Údržba a iné	16 324 921	14 476 075
Slovinsko	Poradenstvo	0	0
Slovinsko	Údržba a iné	559 532	443 980
Česká republika	Predané licencie	854	0
Česká republika	Poradenstvo	30 256	207 632
Česká republika	Údržba a iné	220 194	196 331
Iné	Predané licencie	0	0
Iné	Poradenstvo	910 553	880 268
Iné	Údržba a iné	243 755	301 631
Spolu	Predané licencie	5 389 217	6 746 300
Spolu	Poradenstvo	3 412 213	4 239 693
Spolu	Údržba a iné	37 896 064	35 845 953
Spolu		46 697 494	46 831 946

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky			
Tržby za vlastné výrobky		0	0
Tržby z predaja služieb		46 697 494	46 831 946
Tržby za tovar		0	0
Výnosy zo zákazky		0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0	0
Čistý obrat celkom		46 697 494	46 831 946

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Náklady

Informácie o nákladoch

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Názov položky		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	26 846 479	28 589 823
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	37 600	37 600
Nákup licencií	15 368 215	16 137 125
Právne a ekonomické poradenstvo	5 089 060	5 575 942
Ostatné služby Ico	4 246 100	4 258 909
Poplatky za používanie systému – CICS	130 593	122 510
Cestovné	141 134	481 011
Nájomné	832 238	727 485
Náklady na inzerciu, reklamu	124 262	202 005
Prenájom (leasing)	41 181	22 266
Náklady na reprezentáciu	49 569	119 950
Opravy a údržba	234 480	274 243
Náklady na telefónne poplatky a IT	226 499	229 385
Prekladateľské služby	52	11 013
Náklady spojené so správou kancelárií	64 058	74 054
Náklady na zprostredkovanie	52 147	108 043
Ostatné	145 702	154 689
Školenia, nábor a ostatné náklady na zamestnancov	63 589	53 593
Mzdové náklady a ostatné náklady na závislú činnosť	12 280 851	11 906 273
Sociálne a zdravotné poistenie	4 356 080	3 683 303
Sociálne zabezpečenie	964 080	852 873
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	262 621	304 203
Dary	52	12 791
Iné	262 569	291 412
Finančné náklady, z toho:	9 316	4 774
Kurzové straty, z toho:	1 495	781
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 495	781
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	7 821	3 993
Bankové poplatky	7 804	3 993
Úrokové náklady	17	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

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

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účetné obdobie
Názov položky		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 746 381	x	x	1 304 441	x	x
teoretická daň	x	786 740	21,00%	x	273 933	21,00%
Položky zvyšujúce základ dane	8 073 404	1 695 415	45,25%	7 502 342	1 575 492	120,78%
Položky znižujúce základ dane	-6 056 667	-1 271 900	-33,95%	-5 527 913	-1 160 862	-88,99%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5 763 118	1 210 255	32,30%	3 278 870	688 563	52,79%
Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie	x	1 210 255	32,30%	x	688 563	52,79%
Splatná daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	431 842	11,53%	x	-148 665	-11,40%
Celková daň z príjmov	x	1 642 097	43,83%	x	539 898	41,39%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21,00% (v roku 2019:21,00%).

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v rokoch 2020 a 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2020 bol 11 (2019: 14).

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

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	1 515 648	1 357 289
Doplnkové dôchodkové poistenie	34 545	23 136
Spolu	1 550 193	1 380 425

Vysvetlivky

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

Predaj

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spriaznená osoba				
SAP ČR, spol. s r.o.	3		66 821	256 033
SAP SE	3		15 676 771	13 845 032
Ostatné spriaznené osoby	3		2 608 304	2 530 896
Spolu			18 351 896	16 631 961

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Nákup

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spriaznená osoba			
Ariba Czech s.r.o.	3	82	0
Ariba Slovak Republic s.r.o	3	0	3 973
Business Objects Software Limited	5	453 204	376 100
Business Objects Software Limited	3	4 087	10 512
LLC SAP CIS	3	0	702
LLC "SAP Labs"	3	0	18 555
SAP (Schweiz) AG	3	26 307	2 822
SAP (UK) Limited	3	2 341	9 367
SAP America, Inc.	3	2 611	30 521
SAP Australia Pty Ltd	3	228	354
SAP Belgium NV/SA	3	0	0
SAP Bulgaria EOOD	3	70	0
SAP Business Services Center Nederland B.V.	5	234	2 517
SAP China Co., Ltd.	3	0	777
SAP CIS	3	3 214	0
SAP ČR, spol. s r.o.	3	29 063	15 624
SAP d.o.o.	3	719	0
SAP Deutschland SE & Co. KG	3	559 322	530 371
SAP España – Sistemas, Aplicaciones y Productos en la Informática, S.A.	3	16 758	20 220
SAP France	3	0	0
SAP Global Marketing, Inc.	3	0	14 979
SAP Hellas S.A.	3	0	0
SAP Hungary Rendszerek, Alkalmazások és Termékek az Adatfeldolgozásban Informatikai Kft.	3	72 133	4 481
SAP International, Inc.	3	0	2 962
SAP Italia Sistemi Applicazioni Prodotti in Data Processing S.p.A.	3	0	1 686
SAP Labs Bulgaria EOOD	3	2 169	36
SAP Labs France S.A.S.	3	3 625	0
SAP Labs India Private Limited	3	44 876	-16 679
SAP Nederland B.V.	3	0	4 993
SAP Österreich GmbH	3	274 848	131 668
SAP Polska Sp. z o.o.	3	2 411	838
SAP Polska Sp. z o.o.	5	67 672	0
SAP Portals Israel Ltd.	3	0	682
SAP Portugal – Sistemas, Aplicações e Produtos Informáticos, Sociedade Unipessoal, Lda.	3	16 296	2 672
SAP Romania SRL	3	6 012	18 190
SAP SE	5	14 847 122	15 758 508
SAP SE	3	3 214 454	3 338 642
SAP Service and Support Centre (Ireland) Limited	3	56 031	28 486
SAP Services s.r.o.	3	226 791	218 590
SAP sistemi, aplikacije in produkti za obdelavo podatkov d.o.o.	3	404 783	474 460
SAP West Balkans d.o.o.	3	0	17 466
SuccessFactors, Inc.	3	0	92
Systems Applications Products (South Africa) Proprietary Limited	3	0	0
Spolu		20 337 463	21 025 167

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	2 853 748	2 842 745
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	18 004 406	8 178 201
Aktíva spolu	20 858 154	11 020 946
Závazky z obchodného styku	3 210 165	3 662 334
Pasíva spolu	3 210 165	3 662 334

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	409 049	0	0	0	409 049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 825 494	0	0	1 308 029	13 133 523
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 308 029	764 543	0	-1 308 029	764 543
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	17 633 059	764 543	0	0	18 397 602

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2 104 284 EUR.

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

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH (Pokračovanie)

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

EUR	2020	2019
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	3 746 381	1 304 441
Úpravy o nepeňažné operácie		
Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	949 081	934 670
Opravná položka k pohľadávkam	-20 360	19 428
Zmena stavu rezerv	229 884	245 304
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-936	0
Výnosové úroky (netto)	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 904 050	2 503 843
Zmena pracovného kapitálu		
Prírastok/ úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-6 471 269	-360 034
Prírastok/ úbytok zásob	-2 868 744	-1 004 078
Prírastok/ úbytok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	996 880	2 654 960
Peňažné toky z prevádzky	-3 439 083	3 794 691
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-3 439 083	3 794 691
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-846 179	-1 191 946
Ostatné – vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 285 262	2 602 745
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-605 440	-1 114 724
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	93 049	112 628
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-512 391	-1 002 096
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z kontokorentných úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastok/ úbytok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 797 653	1 600 649
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 424 881	7 824 232
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 627 228	9 424 881

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2020.