

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: ZTS METALURG, a.s.
Sídlo účtovnej jednotky: Továrenská 56, 01841 Dubnica nad Váhom
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
výroba a hutnícke spracovanie kovov

I.2 Informácie o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
23.7.2018
Schvaľovací orgán (valné zhromaždenie, rozhodnutie jediného spoločníka, iné):
Valné zhromaždenie

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

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

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Účtovná jednotka ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Obchodné meno	Sídlo
Czechoslovak Group B.V.	Kingsfordswerg, 151, 1043 6A, AMSTERDAM

I.5 b) Účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Obchodné meno	Sídlo
Czechoslovak Group, a.s.	Sokolovská 675/9, 186 00 PRAHA 8

I.5 c) Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Sídlo:	AMSTERDAM č. 61195456
--------	-----------------------

I.5 d) A. je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou (označte, prosím, x):

áno ☒ x nie ☐

B. je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a

☒ x v zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:



v zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností, uvedených v prehľade):

Dcérska spoločnosť	
Obchodné meno	Sídlo
ZTS METALURG ŠPECIÁL, s.r.o.	Továrenská 56, 018 41 Dubnica nad Váhom

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	195	188
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	183	203
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	9	9

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno ☐ nie ☒

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov alebo vlastného imania neboli vykonané.

Účtovná závierka nebola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. V súvislosti s plánovaným ukončením činnosti k 31.8.2019 boli vykonané procedúry zamerané na prehodnotenie aktív a záväzkov: tvorba opravných položiek k majetku a zásobám, zrušenie dlhodobej rezervy na odchodné do dôchodku, tvorba rezerv na pokuty z dôvodu predčasného ukončenia zmlúv.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
DNM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
Dlhodobý finančný majetok	metóda vlastného imania	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota	
Zákazková výroba	Menovitá hodnota	

IČO: 46933913
DIČ: 2023661684

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	Menovitá hodnota	
Pohl'adávk	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	výška potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti	
Závazky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výška potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti	
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
dlhodobý majetok		1 034 205
zásoby		1 094 292

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
záväzky pri vzniku - menovitá hodnota	obstarávacía cena
rezervy - očakávaná výška záväzku	krytie známych rizík alebo strát z podnikania

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
software	4 roky		rovnomerná
stroje,prístroje a zariadenia	4,6,8 rokov		rovnomerná
budovy	20 rokov		rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku zostavený účtovnou jednotkou vychádza z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho miere opotrebenia v bežných podmienkach jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa nerovnajú**.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** bol zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom tak, že za základ odhadu miery opotrebenia dlhodobého hmotného majetku vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa môže odlišovať od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia majetku do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - 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 príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 aa) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM):

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	74 712	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 375
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	74 712	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 375
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	38 600	0	-8 429 087	0	0	0	-8 390 487
Prírastky		18 720						18 720
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	57 320	0	-8 429 087	0	0	0	-8 371 767
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		8 032						8 032
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	8 032	0	0	0	0	0	8 032
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	36 112	0	0	0	0	0	36 112
Stav na konci ÚO	0	9 360	0	0	0	0	0	9 360

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	74 312	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 775
Prírastky		400						400
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	74 712	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 375
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	19 896	0	-8 429 087	0	0	0	-8 409 191
Prírastky		18 704						18 704
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	38 600	0	-8 429 087	0	0	0	-8 390 487

Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	54 416	0	0	0	0	0	54 416
Stav na konci ÚO	0	36 112	0	0	0	0	0	36 112

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

III.1 ab) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM):

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 246 552	3 887 178	10 405 799	0	0	230 858	3 534 611	0	19 304 998
Prírastky		280 517	3 282 557				76 309		3 639 383
Úbytky							3 563 074		3 563 074
Presuny			496			503 055			503 551
Stav na konci ÚO	1 246 552	4 167 695	13 688 852	0	0	733 913	47 846	0	19 884 858
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	398 779	2 680 848	0	0	56 862	0	0	3 136 489
Prírastky		199 147	1 689 778			144 737			2 033 662
Úbytky									0
Presuny			496			93 156			93 652
Stav na konci ÚO	0	597 926	4 371 122	0	0	294 755	0	0	5 263 803
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	52 085	0	52 085
Prírastky			869 975			61 267	42 846		974 088
Úbytky									0
Presuny						52 085	-52 085		0
Stav na konci ÚO	0	0	869 975	0	0	113 352	42 846	0	1 026 173
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 246 552	3 488 399	7 724 951	0	0	173 996	3 482 526	0	16 116 424
Stav na konci ÚO	1 246 552	3 569 769	8 447 755	0	0	325 806	5 000	0	13 594 882

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

oprava minulého obdobia: 496€ vstupná cena majetku k oprávkam, -2167€ oprávky, 95 322,61€odpisy modely min.rokov

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 246 552	3 650 518	8 253 318	0	0	230 858	412 493	1 312 260	15 105 999
Prírastky							5 511 259	-1 312 260	4 198 999
Úbytky									0

Presuny		236 660	2 152 481				-2 389 141		0
Stav na konci úo	1 246 552	3 887 178	10 405 799	0	0	230 858	3 534 611	0	19 304 998
Oprávky									
Stav na začiatku úo	0	207 415	1 367 062	0	0	30 618	0	0	1 605 095
Prírastky		191 364	1 313 786			26 244			1 531 394
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci úo	0	398 779	2 680 848	0	0	56 862	0	0	3 136 489
Opravné položky									
Stav na začiatku úo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							52 085		52 085
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci úo	0	0	0	0	0	0	52 085	0	52 085
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku úo	1 246 552	3 443 103	6 886 256	0	0	200 240	412 493	1 312 260	13 500 904
Stav na konci úo	1 246 552	3 488 399	7 724 951	0	0	173 996	3 482 526	0	16 116 424

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom (DNM) a dlhodobom hmotnom majetku (DHM), ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

DHM užívaný bez vlastníckeho práva	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
osobné vozidlá	finančný leasing	62 684	62 684

III.1 c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	74 712
DNM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo nakladania	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	19 884 858
DHM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo nakladania	

III.1 d) Informácie o majetku, ktorým je goodwill:

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota goodwillu	Odpis goodwillu
pri kúpe podniku	-8 429 087	-8 429 087

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasov. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
ZTS METALURG ŠPECIÁL, s.r.o.	100,00%	100,00%	1 291	-13 740	1 291
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 291

Účtovná hodnota									
Stav na začiatku obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Druh CP	Vplyv prece- nenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
podiel v ÚJ	VI	5 000	10 042	13 751		1 291
Spolu	x	5 000	10 042	13 751		1 291

Dodatočné informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosť precenila podiel v spoločnosti ZTS METALURG Špeciál metódou vlastného imania.

III.1 k) Informácie o DFM, na ktorý je zriadené záložné právo a s obmedzeným právom nakladania: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci ÚO
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	182 105	818 392			1 000 497
Nedokon- čená výroba	0	31 100			31 100
Polotovary vlastnej výroby	0	33 876			33 876
Výrobky	0	28 820			28 820
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutel'- nosť na predaj					
Poskytnu-té pred-davky na zásoby					
Zásoby spolu	182 105	912 188			1 094 293

Dodatočné informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Opravné položky tvorené k zásobám na základe ich obrátkovosti a prehodnotené z dôvodu ukončenia činnosti spoločnosti.

III.1 n) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách s obmedzeným právom nakladania:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2 416 429
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 p) Informácie o pohľadávkach a vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Pohľadávky ku koncu ÚO	Bežné účtovné obdobie				
		Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci ÚO
				Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	32 637	-32 637	17 422			50 059
SPOLU			17 422			50 059

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Nižšie uvedené pohľadávky neobsahujú odloženú daňovú pohľadávku (účet 481) a čistú hodnotu zákazky (účet 316). Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú III. 2 f) a informácie o čistej hodnote zákazky sú v časti III. 1 o).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	465 033	411 870
Pohľadávky po lehote splatnosti	488 829	119 354
Krátkodobé pohľadávky spolu	953 862	531 224
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III. 1 r) Informácie o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a o hodnote pohľadávok, pri ktorých má Új obmedzené právo nakladania:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		778 216
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo nakladania		

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok s obmedzeným právom nakladania/so zriadeným záložným právom	x	433 947

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	490	1 931
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 289	82 164
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 779	84 095

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s obmedzeným právom nakladania : Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
INTEGRA CAPITAL, a.s.	2 525 000	100%	100%	100%

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6 870	
Certifikáty 2020	4 123	
Certifikáty 2021	2 747	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 812	4 900
Poistenie	7 877	
Certifikáty	4 111	
Licencie, poplatky software	4 591	
Ostatné	5 233	4 900

IČO: 46933913
DIČ: 2023661684

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 531
Ostatné		1 531

III.2 a) body 1, 3 a 6 - Informácie o vlastnom imaní:

Text	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Základné imanie celkom, z toho:	2 525 000	2 525 000
Počet akcií (a.s.)	50	50
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	500	500
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	1	1
Menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	2 500 000	2 500 000
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		

Dodatočné informácie o základnom imaní:

Text	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-13 751	
Iné situácie:		
odložená daň		1 264 363
úroky z istiny	63 029	
dlhodobá rezerva na odch. do dôchodku	44 575	
odpisy k modelom	95 323	
Spolu	189 176	1 264 363

Dodatočné informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Zmena hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania dcérskej spoločnosti ZTS METALURG ŠPECIÁL, s.r.o.V roku 2018 spoločnosť účtovala o oprave minulých období do vlastného imania: 63028,97€ úroky z istiny poskytnutej v roku 2015, 44575,00€ dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku, 95322,61€ odpisy k modelom.

III. 2 a) bod 2: Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov, najmä:
Spoločnosť nemá tvorené kapitálové fondy z príspevkov.

III. 2 a) bod 7: Rozdelenie účtovného zisku/vysporiadanie straty, prípadne návrh:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-3 639 583
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-3 639 583
Iné	
Spolu	-3 639 583

III.2 b) Informácie o rezervách

Rezerva	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:		44 575		44 575	
odchodné do dôchodku	0	44 575		44 575	
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 681	269 564	100 681	25 000	269 564
nevyčerpaná dovolenka	88 352	67 181	88 352		67 181
str.lístky	128		128		
odstupné	25 000	10 000		25 000	10 000
reklamácie	6 451	16 000	6 451		16 000
audit	5 750	8 600	5 750		8 600
služby	0	81 163			81 163
emisné kvóty	0	1 000			1 000
pokuty energie	0	70 770			70 770
pokuta ukončenie fin.leasing	0	350			350
pokuta neodobr.materiál	0	5 000			5 000
pokuta SIŽP	0	9 500			9 500

Rezerva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 079	125 681	85 079		125 681
nevyčerpaná dovolenka	85 079	88 352	85 079		88 352
odstupné		25 000			25 000
reklamácie		6 451			6 451
audit		5 750			5 750
str.lístky dopl. 12/2017		128			128

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	4 464 753	4 370 457
Záväzky po lehote splatnosti	3 655 792	2 807 922

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 800	801 991
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	10 800	801 991
Krátkodobé záväzky spolu	8 109 745	6 376 388
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 624 779	6 376 388
Záväzky po lehote splatnosti	1 484 966	

IČO: 46933913
DIČ: 2023661684

Poznámky Úč PODV 3 - 01

III.2 d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení a v nadväznosti na položky súvahy:

Dlhodobé záväzky

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		10 800		801 991
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		6 749		36 966
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		4 051		6 407
Iné dlhodobé záväzky				758 618
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Krátkodobé záväzky

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	6 624 779	1 484 966	6 376 388	
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	5 778 153	1 475 597	2 543 539	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	308		1 801 030	
Ostatné záväzky z obchodného styku	475 686	9 369	1 769 589	0

Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči zo sociálneho poistenia	123 283		90 336	
Záväzky voči zamestnancom	193 692		146 457	
Daňové záväzky a dotácie	36 283		23 496	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	17 374		1 941	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Dodatočné informácie o záväzkoch:

Štruktúra záväzkov uvedená okrem bankových úverov a rezerv.

III.2 e) **Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom :** Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 s) **Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**
a III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 612 466	3 612 466
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 612 466	3 612 466
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		758 618
Zmena odloženého daňového záväzku	-758 618	758 618
Zaučtovaná ako náklad	-758 618	-505 745
Zaučtovaná do vlastného imania		1 264 363
Iné		

Dodatočné informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky/záväzku:

Odložená daň vypočítaná ku goodwillu

III.2 g) **Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 407	3 233
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákl.	16 013	19 191
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 013	19 191
Čerpanie sociálneho fondu	18 369	16 017
Konečný stav sociálneho fondu	4 051	6 407

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splat- nosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Krátkodobé bankové úvery				
Investičný úver	2,05%	18.04.2022	EUR	EUR
			3 243 415	3 916 159
Kontokorentný úver	2,00%		EUR	EUR
			2 595 595	1 082 140
Krátkodobé pôžičky				
Prevádzková pôžička	3,00%		EUR	EUR
			2 450 000	0
Prevádzková pôžička	3,00%		EUR	EUR
			800 000	800 000

Dodatočné informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Bankové úvery sú kryté záložným právom a ručením iných účtovných jednotiek.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa: celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ v členení na istinu u prenajímateľa a finančný výnos: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu: celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

Názov položky - NÁJOMCA	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	15 555	6 749	0	14 662	22 304	0
Finančný náklad	876	97	0	1 742	973	
Spolu	16 431	6 846		16 404	23 277	

Dodatočné informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu:

Účtovná jednotka účtuje záväzok z leasingu vo výške istiny, úroky v deň splatnosti úroku.

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov:

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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		
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	3612466x21%= 758618	2408311x21%= 505745
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		6020077x21%= 1264363

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-7 406 017	x	x	-4 142 448	x	x
Teoretická daň	x		21	x		21
Daňovo neuznané náklady	7 049 385			3 428 527		
Výnosy nepodliehajúce dani	319 539		21			
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			21			
Umorenie daňovej straty, licencie			21		2 880	
Zmena sadzby dane			21			
Iné			21			
Spolu	-37 093	0		-713 921	2 880	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	-758 618	21	x	-505 745	
Celková daň z príjmov	x	-758 618		x	-502 865	

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	2 938 751	1 871 589	1 672 817	1 037 598				
Česká republika	1 006 520	1 074 268	987 807	1 021 577				
Ostatné EÚ	997 839	623 899	3 955	25 675				
Spolu	4 943 110	3 569 756	2 664 579	2 084 850				

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatok- ný	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	691 852	743 594	185 554	145 270	634 207
Výrobky	56 034	88 000	40 784	1 688	51 099
Zvieratá					
Spolu	747 886	831 594	226 338	146 958	685 306
Nepodarky vo výrobe	x	x	x	-136 872	
Opravné položky	x	x	x	-93 795	
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-83 709	685 306

IV.1 c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti,
d) f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	283 418	1 191 170
aktivácia materiálu	282 758	1 191 170
aktivácia DHM	660	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	273 423	1 077 712
tržby z predaja DHM a materiálu	115 786	27 097
výnosy z inventarizácii	132 628	921 318
Ostatné výnosy	25 009	129 297
Finančné výnosy, z toho:	666	480
Kurzové zisky, z toho:	621	480
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	614	20
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	45	
Úroky z pôžičky podielovej ÚJ	45	

IV.1 e) Informácie o osobných nákladoch, o významných nákladoch za poskytnuté služby
g) h) i) a významných nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti:
a IV.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 701 746	1 301 671
Náklady voči audítorovi/udítorskej spoločnosti, z toho:	92 615	72 913
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 000	12 500
iné uist'ovacie audítorské služby		1 500
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby	81 615	58 913

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 609 131	1 228 758
opracovanie materiálu	379 467	220 375
externá kooperácia	642 587	501 036
opravy a udržiavanie	95 868	84 177
ostatné služby	491 209	423 170
Osobné náklady, z toho:	3 305 371	2 979 916
Mzdy	2 366 310	2 135 862
Ostatné náklady na závislú činnosť	9 150	12 000
Sociálne poistenie+zdravotné poist.	822 325	713 890
Ostatné sociálne zabezpečenie	12 114	18 854
Sociálne zabezpečenie	95 472	99 310
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 160 101	8 183 440
spotreba materiálu	3 502 948	3 576 838
spotreba energií	2 092 106	1 865 344
dane a poplatky	306 415	305 439
odpisy	2 052 382	1 550 098
opravná položka k zásobám	818 392	56 380
opravná položka k DNM a DHM	982 120	52 085
opravná položka k pohľadávkam	17 422	0
ostatné	388 316	777 256
Finančné náklady, z toho:	941	4 103
Kurzové straty, z toho:	941	4 103
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	1 890
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	319 345	282 593
Úroky z pôžičiek	77 139	56 984
Úroky z úverov	128 160	84 952
Úroky z fin.leasingu	1 742	2 560
Poplatky banke	12 926	33 273
Ostatné	99 378	104 824

Dodatočné informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Spoločnosť počas roka zmenila štruktúru vykazovania nákladov v poznámkach a hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých kategóriách sú upravené podľa nového členenia.

IV. 4 Informácie o čistom obrate podľa § 2 ods. 15 a § 19 ods. 1a) Zákona o účtovníctve:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 943 110	3 569 756
Tržby z predaja služieb	2 664 579	2 084 850
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy zahrnuté do čistého obratu ak je predmetom činnosti ÚJ dosahovanie iných výnosov ako je uvedené vyššie		
Čistý obrat celkom	7 607 689	5 654 606

Dodatočné informácie o čistom obrate:

Spoločnosť poskytla informácie o obrate v členení na výrobné druhy a teritória v bode IV.1. a)

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.2 Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch:
Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nastali udalosti, ktoré mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
INTEGRA CAPITAL a.s.	Nákup služieb	-81 163	-13
	Nákladové úroky	-53 138	-32 584
	Kurzové straty		-488
	Kurzové zisky	562	
ZTS METALURG špeciál, s.r.o.	Poskytnutie vkladov do ZI	13 751	
	Výnosové úroky	45	
	Predaj služieb		9
Ostatné v rámci kons.skupiny CSG	Nákup služieb	-159 491	-15 838
	Nákladové úroky		-13 000
	Kurzové straty	-67	-135
	Odmena za ručenie	-99 377	-76 609
	Predaj produktov a služieb	3 702 080	2 069 079
	Kurzové zisky	45	
Ostatné v rámci skupiny CSG	Nákup materiálu	-90 193	
	Nákup služieb	-683	
	Predaj produktov a služieb	60 578	
Ostatné v rámci skupiny OPTIFIN GROUP	Nákup materiálu a energií	-2 062 987	-245 121
	Nákup služieb	-100 973	-1 825 212
	Nákladové úroky	-12 033	
	Predaj produktov a služieb	286 799	296 331

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Pohľadávky z obchodného vzťahu v rámci skupiny CSG	318 645		
Pohľadávky z obchodného vzťahu v rámci skupiny OPTIFIN GROUP	15 431		

Pohl'adávky z obchodného vzťahu v rámci podielovej účasti	29		
Ostatné pohl'adávky voči prepojeným ÚJ	2		
Závazky z obchodného vzťahu v rámci skupiny CSG	467 869		
Závazky z obchodného vzťahu v rámci skupiny OPTIFIN GROUP	3 403 334		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	3 382 855		

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt so spoločným rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Príružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohl'adávkam a odúčtovanie pohl'adávok do nákladov							
Nákup služieb							
-342 310	-81 163						-261 147
Nákup materiálu a energií							
-2 153 180							-2 153 180
Úroky nákladové a výnosové							
-65 126	-53 138		45				-12 033
Kurzové straty a zisky							
540	562						-22
Odmena za ručenie							
-99 377							-99 377
Predaj produktov a služieb							
4 049 457							4 049 457

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt so spoločným rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Prídružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákladové úroky							
-45 584	-32 584						-13 000
Kurzové straty							
-623	-488						-135
Nákup služieb							
-1 841 063	-13						-1 841 050
Odmena za ručenie							
-76 609							-76 609
Nákup materiálu a energií							
-245 121							-245 121
Predaj produktov a služieb							
2 365 419			9				2 365 410

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Prijaté odmeny				9 150		
				12 000		

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € - finančné vzťahy medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	2 525 000				2 525 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio	2 500				2 500
Zákonné rezervné fondy					0
Ostatné kapitálové fondy	5 984 946	1 380 375			7 365 321
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		-13 751			-13 751
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Ostatné fondy tvorené zo zisku		505 000			505 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 492 517	-202 927	505 000		6 784 590
Neuhradená strata minulých rokov	-3 984 500	-3 639 584			-7 624 084
VH bežného účtovného obdobia	-3 639 584	-6 647 399	-3 639 584		-6 647 399
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky VI	-1 264 363				-1 264 363
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	2 525 000				2 525 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio	2 500				2 500
Zákonné rezervné fondy					0
Ostatné kapitálové fondy	2 500 000	3 484 946			5 984 946
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Ostatné fondy tvorené zo zisku					0
Nerozdelený zisk	7 492 517				7 492 517
Neuhradená strata minulých rokov	-7 449	-3 984 500	-7 449		-3 984 500
VH bežného účtovného obdobia	-3 984 500	-3 639 584	-3 984 500		-3 639 584
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky VI			1 264 363		-1 264 363
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(7 406 020)	(3 997 952)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 389 394	1 700 004
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 052 382	1 602 183
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	143 883	40 603
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 911 730	56 380
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(22 250)	-
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	207 041	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	(45)	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(750)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	97 403	838
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 034 141)	1 757 193
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(422 714)	(260 205)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(888 977)	3 582 034
	Zmena stavu zásob (-/+)	277 550	(1 564 636)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	(4 050 767)	(540 755)
	Prijaté úroky (+)	45	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(90 417)	(84 952)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 880)	(75 681)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(4 144 019)	(701 388)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(595 285)	(4 199 399)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	3 709	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	750	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(590 826)	(4 199 399)

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	2 995 252
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	2 995 252
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	4 652 530	1 941 849
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	2 040 711	1 941 849
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(1 200 000)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3 811 819	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 652 530	4 937 101
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(82 315)	36 314
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	84 095	47 781
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 780	84 095
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	1 780	84 095