

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Názov, sídlo: Desma Slovakia, Šebešťanová 262, 017 04 Považská Bystrica
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Dátum založenia: 4. 6. 2003
 Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
 IČO: 36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- prieskum trhu a potrieb
- konštruktérske práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov
- prenájom hnuiteľných vecí

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	70	74
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2018 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 19.7.2019

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:**

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:**

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky**

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2019 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

- b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

1. **dlhodobý majetok obstaraný kúpou:**
 - sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov
2. **dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:**
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
3. **dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:**
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
4. **odpisy dlhodobého majetku**

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t. j. odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú

zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4	25	rovnomerná
2	6	16,67	rovnomerná
3	8	8,33	rovnomerná
4	12	12,50	rovnomerná
5	20	5	rovnomerná
6	40	2,5	rovnomerná

c) Dlhodobý finančný majetok:

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) Zásoby

1. Zásoby obstarané kúpou:

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávacia cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca:

vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. Zásoby obstarané iným spôsobom:

- sa oceňujú reálnou obstarávacou cenou

e) Zákazková výroba:

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) Pohľadávky:

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) Rezervy

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Závazky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenajatý majetok formou operatívneho leasingu,

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Prírastky		0	0			27 871	9 009	36 880
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			27 871	9 009	72 960
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			27 871	9 009	36 880

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 844	21 577					33 421
Prírastky		2 659	0					2 659
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 659	0					2 659
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku:

V roku 2019 bola zaplatená faktúra za práce na novom programe SAP S4 HANA a záloha na program Productivity+.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 756 156	4 710 650			0	0	9 718	7 476 524
Prírastky		40 092	38 682			0	13 085	28 775	120 634
Úbytky		0	-187 555			0	0	0	-187 555
Presuny		0	9 718			0	0	-9 718	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 796 248	4 571 495			0	13 085	28 775	7 413 603
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 316 430	3 114 068			0	0	0	4 430 498
Prírastky		139 295	281 922			0	0	0	421 217
Úbytky		0	-187 555			0	0	0	-187 555
Stav na konci účtovného obdobia		1 455 725	3 208 435			0	0	0	4 664 160
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 439 726	1 596 582			0	0	9 718	3 046 026
Stav na konci účtovného obdobia		1 340 523	1 367 060			0	13 085	28 775	2 749 443

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 744 296	4 308 214			0	4 393	0	7 056 903
Prírastky		11 860	535 358			0	0	9 718	556 936
Úbytky		0	-137 315			0	-4 393	0	-141 708
Presuny		0	4 393			0	0	0	4 393
Stav na konci účtovného obdobia		2 756 156	4 710 650			0	0	9 718	7 476 524
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 176 354	3 014 117			0	0	0	4 190 471
Prírastky		140 076	237 272			0	0	0	377 348
Úbytky		0	-137 321			0	0	0	-137 321
Stav na konci účtovného obdobia		1 316 430	3 114 068			0	0	0	4 430 498
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 567 942	1 294 097			0	4 393	0	2 866 432
Stav na konci účtovného obdobia		1 439 726	1 596 582			0	0	9 718	3 046 026

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

V roku 2019 boli nainštalované na streche svetlíky a rozšírená počítačová sieť, NMG systém na meranie dobehových časov na lisoch, 2 systémy na odsávanie olejovej hmly pre frézovacie centrá, nový server, zveráky Gripos, špeciálny pracovný stôl a páskovačka. Ďalej boli aktivované 4 ks temperačných jednotiek. Okrem toho boli vykonané prípravné práce na dodávku ďalšieho odsávača olejovej hmly pre tretie frézovacie centrum a inštaláciu hĺbkového vrtacieho centra Buck. Boli zaplatené zálohy na dodávku vrtacieho centra Buck a modernizáciu žeriavu..

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám. Ďalej je poistený proti poškodeniu (lom stroja) v poisťovni Kooperativa.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky
Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva
Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností.

Opravná položka k nadobudnutému majetku
Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky
Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať.

5. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	70 256	7 514	0	77 770	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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	70 256	7 514	0	77 770	0

Spoločnosť má v roku 2019 odpísala dlhodobú pohľadávku spoločnosti Proform, s.r.o.

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky*			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

*Odložená daňová pohľadávka nie je súčasťou dlhodobých pohľadávok. Informácie sú uvedené v časti G4.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	246 200	0	246 200
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	692 561	0	692 561
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	310 530	0	310 530
Iné pohľadávky	10 531	0	10 531
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 259 822	0	1 259 822

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	77 770
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 259 822	1 491 619
Krátkodobé pohľadávky spolu*	1 259 822	1 569 389

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

*Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti 4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 894	4 089
Bežné bankové účty	1 074 097	1 099 847
Spolu	1 076 991	1 103 936

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR, ktorý je ručený zmenkou o ktorej neúčtuje. Tento úver je úrokováný sadzbou 1,961%.

7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 449	3 742
poistenie	1 359	1 418
update	466	1 238
nájomné	0	224
ostatné (odber tlače a pod.)	624	862

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

1. Základné imanie je tvorené vkladom jedného spoločníka
2. Hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2019 je 99 583,- €.
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2018:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	703 725
Rozdelenie účtovného	Bežné účtovné obdobie
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	703 725
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0

4. Hospodársky výsledok bežného roka spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.
5. Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
6. Spoločnosť neviduje zisk alebo stratu, ktorá neboli účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	224 831	128 283	-169 831	0	183 283
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	49 298	17 267	-49 298	0	17 267
Rezerva na audit	3 213	2 814	-3 213	0	2 814
Rezerva na elektrinu	6 380	12 090	-6 380	0	12 090
Rezerva na spotrebu plynu	1 800	1 300	-1 800	0	1 300
Rezerva na spotrebu vody	200	200	-200	0	200

Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	45 210			45 210
Rezerva na odmeny managementu	77 607	49 402	-77 607	0	49 402
Rezerva na iné riziká	86 333	0	-31 333	0	55 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	281 517	138 498	-195 184	0	224 831
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	55 464	49 298	-55 464	0	49 298
Rezerva na audit	3 150	3 213	-3 150	0	3 213
Rezerva na elektrinu	6 000	6 380	-6 000	0	6 380
Rezerva na spotrebu plynu	1 500	1 800	-1 500	0	1 800
Rezerva na spotrebu vody	500	200	-500	0	200
Rezerva na telefóny Orange.	0	0	0	0	0
Rezerva na Tatrabanku k auditu	0	0	0	0	0
Rezerva na odmeny managementu	70 720	77 607	-70 720	0	77 607
Rezerva na iné riziká	144 183	0	-57 850	0	86 333

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	101 537	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 096 923	2 593 358
Krátkodobé záväzky spolu	2 198 460	2 593 358
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	200 966	535 142
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu*	200 966	535 142

Spoločnosť neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok.

*Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	371 616	292 241
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	371 616	292 241
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	101 537	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	94 491	61 543
Uplatnená daňová pohľadávka	98 706	62 090
Zaúčtovaná ako náklad	-98 706	-62 090
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	78 039	61 371
Zmena odloženého daňového záväzku	-78 039	-44 226
Zaúčtovaná ako náklad	-78 039	--44 226
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 142	2 523
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 223	6 676
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 223	6 676
Čerpanie sociálneho fondu	-6 399	-7 057
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 966	2 142

6. Bankové úvery a výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	6,00%	01.10.2021	308 000	462 000
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,00%	01.01.2021	225 000	405 000

7. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	32 314	45 778	59 361	52 678	0	0
Európska únia	9 419 538	12 758 269	781 509	907 916	0	466 000
Mimo EU	188 493	1 205 495	1 138	4 641	0	0
Spolu	9 640 345	14 009 542	842 008	965 235	0	466 000

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 021 310	734 198	701 223	287 112	32 975
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 021 310	734 198	701 223	287 112	32 975
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	287 112	32 975

3. Aktivácia nákladov

V roku 2019 spoločnosť aktivovala náklady na výrobu 4 ks temperačných jednotiek do vlastného majetku v hodnote 3.959,- EUR.

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- predaj kovového odpadu	29 092,- EUR
- poistné plnenie	91 524,- EUR
- inventarizačne rozdiely	15 455,- EUR

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 640 345	14 009 542
Tržby z predaja služieb	842 008	965 235
Tržby z predaja tovaru	0	466 000
Čistý obrat celkom	10 482 353	13 473 806

I. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 132 706	2 661 215
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 690</i>	<i>4 590</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 690	4 590
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 128 016</i>	<i>2 656 625</i>
kooperácie	749 436	1 075 802
doprava	398 590	438 060
používanie know how Desma	296 820	393 221
opravy a údržba	240 462	167 716
cestovné náhrady	39 878	58 143
nájomné	104 794	152 181
IT služby	38 108	22 112
ostatné služby	259 928	349 390

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 824 292	11 928 962
materiálové náklady	6 618 804	9 698 456
osobné náklady	1 630 843	1 660 260
odpisy	421 217	377 321
energie	128 955	87 456
ostatné	24 472	36 790
Finančné náklady, z toho:	47 203	68 679
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>47 203</i>	<i>68 679</i>
úroky	42 668	64 208
bankové poplatky	4 535	4 471

J. Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-93 679	x	x	907 197	x	x
teoretická daň	x	0	21%	x	190 511	21%
Daňovo neuznané náklady	503 948	105 829	113%	186 807	39 229	4%
Výnosy nepodliehajúce dani	-235 910	-49 541	-53%	-209 336	-43 961	-5%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	268 038	56 288	60%	-22 580	-4 742	-1%
Splatná daň z príjmov	x	16 122	-17%	x	185 769	20%
Odložená daň z príjmov	x	20 493	-22%	x	17 692	2%
Celková daň z príjmov	x	36 615	-39%	x	203 461	22%

Ďalšie informácie k odloženým daniam

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. Iné aktíva a iné pasíva

V súčasnosti prebiehajú rokovania ohľadom reklamácie výrobkov dodaných francúzskemu odberateľovi, v doteraz nie pevne stanovenej výške, ktorú však zaviniť poddodávateľ nesprávnym vytvrdením kovových foriem.

Obe strany sa dohodli na úhrade 50.000,- EUR + možné vedľajšie výdavky. Za týmto účelom je vytvorená rezerva vo výške 55.000,- EUR.

Spoločnosť neviduje žiadne budúce práva a povinnosti.

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nespĺňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR, aj keď čistý obrat presiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2019 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	1 283 038*	2 838 453*
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	9 894 288	13 107 350
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	424 969	497 298
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	775 649	902 428
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	787 530	1 581 947
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	9 118 639	12 204 922
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa SW	11	27 871	155 000
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úver	08	0	540 000
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úrok	08	42 668	64 208
Desma USA Inc. – predaj výrobkov	11	36 000	88 939
Desma USA Inc. – predaj služieb	03	0	4 641
Desma Rubber Injection Machinery Co.Ltd., Čína – predaj výrobkov	11	0	486 620
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – predaj výrobkov	11	145 218	629 936
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – kúpa materiál	11	897	475 673
KHS Corpoplast, GmbH. DE - predaj	11	0	0
Klöckner Desma Schuhmaschinen, GmbH – predaj výrobkov	11	10 400	6 500

*Vrátane úveru a úrokov

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2019.

P. Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
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	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 624 451	703 725	0	0	3 328 176
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	703 725	-109 801	703 725	0	-109 801
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
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	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 841 047	783 404	0	0	2 624 451
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	783 404	703 725	783 404	0	703 725
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-93 679	907 197
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	391 873	457 713
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	421 217	377 321
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-70 256	35 879
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 293	1 406
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	42 668	64 208
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu vystavenia účtovnej závierky (-)	-471	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	8	-21 100
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)	245 651	95 647
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	385 195	502 886
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-509 210	-145 226
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	369 666	-262 013
	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.)	543 845	1 460 556
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	543 845	1 460 556
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-36 615	-260 756
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	507 229	1 199 801
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-157 514	-556 936
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	8	21 100

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-157 506	-535 836
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-334 000	289 000
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	540 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-334 000	-251 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-42 668	-64 208
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-376 668	224 792
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-26 945	888 757
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 103 936	215 179
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 076 991	1 103 936
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 076 991	1 103 936