

## A. Informácie o účtovnej jednotke

- Založenie spoločnosti**  
**IMA Schelling Slovakia, s.r.o.**  
**IČO: 36594865**  
**Sídlo: Perínska cesta 289, 044 58 Kechnec**

Spoločnosť Schelling Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14.4.2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 17.6.2005 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 16755/V).

Dňa 8.8.2019 došlo k zmene obchodného názvu spoločnosti zo Schelling Slovakia s.r.o. na:

**IMA Schelling Slovakia s.r.o.**

### Hlavnými činnosťami spoločnosti sú

Predmetom podnikania spoločnosti sú zväračské práce, kovoobrábanie, povrchové úpravy kovov lakovaním, výroba a montáž ocelových konštrukcií, konštrukčné práce spojené s vyhotovením technickej dokumentácie pre strojársku výrobu.

### Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69,66	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	68
počet vedúcich zamestnancov	4	4

### Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**K 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka veľkej účtovnej jednotky podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.**

### Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti 8.10.2019.

### Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 3.1.2020

### Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti Schelling Slovakia s.r.o. pre rok 2019 schválilo: Ing. Štefana Fabiana, PhD., štatutárny auditor – č. licencie 200, sídlo: Údenárska 15, Prešov ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

## B. Informácie o činoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločníci: IMA Schelling Austria, GmbH, so sídlom: Gebhard- Schwätzler Strasse 34, 6858 Schwarzach, Rakúsko

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia: Ing. Wolfgang Rohner  
Dipl. Ekon. Stefan F. Gritsch

## C. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Schelling Anlagenbau GmbH	6 639,00	100,00	100,00	100,00
<b>Spolu</b>	<b>6 639,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## D. Informácie o knolidovanom celku

Spoločnosť IMA Schelling Slovakia, s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku:

IMA Schelling Austria GmbH, so sídlom: Gebhard – Schwärzlerstrasse 34, 6858 Schwarzach, Rakúsko

Členovia konsolidovaného celku:

Skratka	Názov spoločnosti	Adresa	Sídlo spoločnosti	Štát
SAH	SAB Holding GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko
SAB	IMA Schelling Austria GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko
SAM	Schelling America Inc.	301 Kitty Hawk Drive	USA-Morrisville NC 27560	USA
SAS	Schelling Asia (S) PTE Ltd	21 Bukit Batok Crescent; #09-75 Wcega Tower	658065 Singapore	Singapur
SCH	SHELLING (CHANGZHOU) TRADING CO.,	No 99, Xin shi Road Longhutang	New District Changzhou 213031	Čína
SPL	Schelling Polska Obrabiarki do Drewna sp.z.o.o.	Brodowska 32	PI 63-000 Sroda Wielkopolska	Poľská republika
SSK	<b>IMA SCHELLING SLOVAKIA s.r.o.</b>	<b>Perínska cesta 289</b>	<b>044 58 Kechnec</b>	<b>Slovenská republika</b>
SUK	Schelling UK Ltd.	Osborne House, Sandbeck Way	Wetherby / West Yorkshire LS 22 7DN	Veľká Británia
AWH	AWB Holding GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko

## E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern) v roku 2020. Pre rok 2020 Spoločnosť evidovala už k 31.12.2019 nové zákazky hodnote cca 1 450 282,00 EUR.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.  
V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, inštalácia a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou v období 2019 nebol obstaraný.  
Náklady na výskum a vývoj spoločnosť v účtovnom období 2019 nevykazovala.

**Dlhodobý nehmotný majetok** – spoločnosť eviduje z DNM iba softvér, ktorého odpisy sú nasledovné:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 50	lineárna	5 až 2
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Ostatný DHM	4	lineárna	25
Pozemky		neodpisujú sa	

### (c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre danú položku.

### (d) Zásoby

Materiál na sklade je ocenený v obstarávacej cene.  
Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním ( prepravu, opracovanie )  
Opravná položka k materiálu nebola v roku 2019 vytvorená.

Polotovary vlastnej výroby a hotové výrobky – ocenenie na sklade zahŕňa vlastné priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

K polotovarom vlastnej výroby a hotovým výrobkom spoločnosť nevytvárala opravnú položku.

### (e) Zákazková výroba

O zákazkovej výrobe spoločnosť v účtovnom roku 2019 neúčtovala, nakoľko naše výrobky predstavujú pre všetkých odberateľov polotovary, nie dokončený výrobok.

**(f) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku oceňuje spoločnosť menovitou hodnotou. K pohľadávkam evidovaným k 31.12.2019 spoločnosť nevytvárala opravnú položku. Pohľadávky evidované voči iným spoločnostiam, ako je materská spoločnosť, sú poistené.

**(g) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňovala ich menovitou hodnotou.

**(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Spoločnosť k 31.12.2019 pre dodržanie časovej súvislosti účtovala o nákladoch budúcich období :

- Časové rozlíšenie poistenia dopravných prostriedkov, poistenia zamestnancov, šírenia reklamy, predplatného zákonov, k licenciám programov, postenie zamsetnancov
- Časové rozlíšenie úrokov k leasingovým zmluvám:
  - LZF/18/41193 ( VZV)
  - LZF/18/41194 ( Pinnacle OC)
  - LFZ/17/40537 ( Škoda Octavia)
  - LFZ /19/40842 ( AUDI A6 )

**(i) Rezervy**

Spoločnosť tvorila rezervy :

- K nevyčerpaným dovolenkám za rok 2019
- Na audit za rok 2019
- Z titulu rizika reklamácie vo výške 1% k tržbám r. 2019
- K odmenám za rok 2019, ktoré budú realizované vo výplatnom období za 2/2019
- K poisteniu zamestnancov

**(j) Záväzky**

Spoločnosť oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňovala v obstarávacej cene.

**(k) Odložené dane**

O odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku Spoločnosť v účtovanom období 2019 účtovala z dôvodov:

- a) K 31.12.2019 vykazuje dočasné rozdiely medzi účtovnou zostatkovou hodnotou majetku a daňovú zostatkovou hodnotou majetku - daňový záväzok
- b) K rezerve na odmeny – daňová pohľadávka
- c) K neuhradeným službám – daňová pohľadávka
- d) Rezerva na audit – daňová pohľadávka
- e) K reklamácii na rezervy, zrušenie časti v r. 2019 – daňová pohľadávka

## F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

## 1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16192,10						16 192,10
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16192,10						16 192,10
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12398,69						12 398,69
Prírastky		1219,16						1 219,16
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		13617,85						13 617,85
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3793,41						3 793,41
Stav na konci účtovného obdobia		2574,25						2 574,25

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 206						12 206
Prírastky		3 986						3 986
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 192						16 192
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 126						10 126
Prírastky		2 273						2 273
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		12 399						12 399
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 080						2 080
Stav na konci účtovného obdobia		3 793						3 793

## 2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327	4716051,13	3060566,83			65171	695538,37	157307,88	9 092 962,21
Prírastky		896539	54307,50	12508,35			287415,21	3000	1 253 770,06
Úbytky			16226,01						16 226,01
Presuny							-963354,86	-160307,88	-1 123 662,74
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	5612590,13	3098648,32	12508,35		65171	19598,72	0	9 206 843,52
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1260587,49	1936950,32			65171			3 262 708,81
Prírastky		175689,62	276785,75	695					453 170,37
Úbytky			16226,01						12 226,01
Stav na konci účtovného obdobia		1436277,11	2197510,06	695		65171			3 699 653,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327	3455463,64	1123616,51				695538,37	157307,88	5 830 253,40
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	4176313,02	901138,26	11813,35			19598,72		5 507 190,36

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	398 327	4 716 051	2 917 764			65 171	0	0	8 097 313
Prírastky							908 278	336 384	1 244 662
Úbytky			69 937						69 937
Presuny			212 740				-212 740	-179 075	-179 075
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	398 327	4 716 051	3 060 567			65 171	695 538	157 307	9 092 963
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 128 877	1 745 940			64 168			2 938 985
Prírastky		131 710	260 948			1 003			393 661
Úbytky			69 937						69 937
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 260 587	1 936 951			65 171			3 262 709
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	398 327	3 588 174	1 171 824			1 003			5 158 328
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	398 327	3 455 464	1 123 617				695 538	157 308	5 830 254

### 3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 484 278,87
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo v prospech spoločnosti Vorarlberger Landes-und Hypothekenbank Aktiengesellschaft, so sídlom Hypo-Passage 1, 6900 Bregenz, Rakúsko. Záložné právo je k pozemkom o výmere 50 000 m<sup>2</sup> a výrobné hale.

Záložné právo v prospech spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. so sídlom Plynárenská 2, Bratislava: strpieť prevádzkovanie fotovoltaickej elektrárne umiestnenej na pozemku spoločnosti, ktorý je daný do nájmu spoločnosti Kavo, s.r.o. Košice.

### 4. Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám a pohľadávkam.

### 5. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť netvorí zásoby na ktoré sa vzťahuje právo obmedzeného nakladania.

### 6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky - ODP	32 355		32 355
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>32 355</b>		<b>32 355</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	136 142,28	92 248,72	228 391
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	94 080		94 080
Iné pohľadávky	871		871
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>231 093,28</b>	<b>92 248,72</b>	<b>323 342</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	92 249	85 188
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	231 093	222 521
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>323 342</b>	<b>307 709</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov - ODP	32 355	31 104
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>32 355</b>	<b>31 104</b>

## 7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	858	101
Bežné bankové účty	7 654	13 464
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>8 512</b>	<b>13 565</b>

## 8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>12 519</b>	2 523
Úroky k leasingu	1 795	2 523
Poistenie k leasingu	4 967	
Licencia Windows	5 757	
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>18 019</b>	10 478
Poistenie DP	2 490	1 762
Úroky k leasingu	2 095	2 079
Nájom programu	7 032	
Časové rozlíšenie reklamy	1 629	3 208
Inzercia	129	325
Licencia a nájom softvéru	4 606	2 839
Cestovné poistenie zamestnancov	0	236
Predpltné Poradca	38	29
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

## G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Základné imanie spoločnosti je 6 639,00 EUR.

### 47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1 – Bežné obdobie

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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí,					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 419 476			443 065	1 862 541
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	443 065	336 881		-443 065	336 881
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	2 869 844	336 881		0	3 206 725

Tabuľka č. 2 – Minulé obdobie

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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí,					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 103 968			315 508	1 419 476
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	315 508	443 065		-315 508	443 065
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	2 426 779	443 065		0	2 869 844

## 9. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	315 508 €
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	443 065 €
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>443 065 €</b>

## 10. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zruš.	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>157 370</b>	<b>67 183</b>	<b>76 334</b>	<b>3 656</b>	<b>150 720</b>
Nevyčerpaná dovolenka	23 384	11 185	23 384		11 185
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000
K reklamáciám vl. výrobkov	81 036	0	0	3 656	77 380
K odmenám	49 950	52 998	49 950		52 998
K poisteniu zamestnancov	0	6 157	0		6 157

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>244 701</b>	<b>98 175</b>	<b>185 506</b>		<b>157 370</b>
Nevyčerpaná dovolenka	23 449	23 384	23 449		23 384
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000
K investičnému zámeru	75 600		75 600		0
K reklamáciám vl. výrobkov	76512	4632	108		81 036
K opravám	21 591		21 591		
K odmenám	44 549	49 950	44 549		49 950
K dani z nehnuteľnosti	0	17 209	17 209		0

## 11. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti nad jeden rok		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 383 733	1 754 997
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 383 733</b>	<b>1 754 997</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 668 445	2 018 819
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 668 445</b>	<b>2 018 819</b>

## 12. Informácie k odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložená daňová pohľadávka	Istina	Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	Daň
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>31 103,59</b>	<b>21%</b>
<b>Tvorba</b>			
k rezerve na odmeny	55 998,40	11 759,66	21%
k rezerve na audit	3 000,00	630,00	21%
k neuhradeným službám	3 567,27	749,13	21%
<b>Zrušenie</b>			
k rezerve na odmeny	49.950,00	10.489,50	21%
k rezerve na audit	3 000,00	630,00	21%
k rezerve na rekladmácie	3 656,00	767,76	21%
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>32 355,12</b>	<b>21%</b>
Odložený daňový záväzok	Istina	Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	Daň
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>381 633,24</b>	<b>21%</b>
<b>Tvorba</b>			
Rozdiel ZU účtovná a daňová DHM	40 926,59	-8 598,58	21%
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>373 038,66</b>	<b>21%</b>

## 13. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	4 564	3 445
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 827	9 790
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>10 809</b>	<b>9 790</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>9 827</b>	<b>8 671</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>5 546</b>	<b>4 564</b>

## 14. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
IMA Schelling Austria GmbH	EUR	2,88	30.6.2024	1 195 000	1 195 000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
IMA Schelling Austria GmbH	EUR	2,88	31.12.2020	671 102	576 000
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

## 15. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účetné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	47 631	94 860		36 540	95 967	
Finančný náklad						
<b>Spolu</b>	47 631	94 860		36 540	95 967	

Závazok voči: ČSOB leasing Bratislava:

Predmet leasingu č. 1: vysokozdvížny vozík

Predmet leasingu č. 2: obrábacie centrum Pinnacle

Predmet leasingu č. 3: osobný automobil Škoda Octavia

Predmet leasingu č. 4: osobný automobil Audi A6

## H. Informácie o výnosoch

### 16. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (obchodný tovar)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	1 318	584	20 349	18 121	0	0
EÚ	6 419 640	6 866 200	815 234	609 328		
Tretie krajiny	483 549	582 356		9 538		
<b>Spolu</b>	<b>6 904 507</b>	<b>7 449 140</b>	<b>835 583</b>	<b>636 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 17. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	1 496 637	1 573 651
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- Opravy a udržiavanie	66 827	166 489
- Preprava výrobkov	411 806	396 829
- Obrábovací služby	366 217	412 714
- Lakovanie	143 926	150 384

## I. Informácie o daniach z príjmov

### 18. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane	daň	daň v %
Hospodársky výsledok pred zdanením	436 206,95	21%	91 603,46
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	145 572,00	21%	30 570,12
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	-61 914,09	21%	-13 001,96
Základ dane	519 864,86	21%	109 171,62
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>519 864,86</b>	<b>21%</b>	<b>109 171,62</b>

## J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

### 19. Informácie podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok- pozemok ( fotovol.el.)	199 163,51	199 163,51
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	34 519,69	31 403,54
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	142 491	132 506,56
Iné položky – založený majetok	3 484 278,87	3 786 337,15

## K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

### 20. Informácie k časti o podmienených záväzkoch

- pozemok v hodnote 199 163, 51 EUR
- budovy a stavby 3 285 115,36 EUR

**L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

**21. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka  a	Kód druhu obchodu  b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie  c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  d
IMA Schelling Austria GmbH	02	4 827 887,24	4 953 811,51
IMA Schelling Deutschland GmbH	02	1 138 336,77	1 110 002,34
IMA Polska	02	35 548,37	66 188,45

**O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky**

Neevidujeme žiadne zmeny. Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre danú položku.

## Výkaz Cash-Flow, IMA SCHELLING Slovakia, s.r.o.,

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	Rok19	Rok18
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-	Zisk/Strata (+/-)	436 207	562 179
<b>003 - A.1.</b>	<b>NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYŇUJÚCE VH Z BČ</b>	438 454	403 072
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	454 390	391 983
005 - A.1.2.	Dary (+)	1 600	400
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)		
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-17 536	10 689
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 -	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 -	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
<b>015 - A.2.</b>	<b>ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU</b>	-331 790	317 370
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-15 633	-87 705
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-371 264	-46 034
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	60 160	451 109
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)	-5 053	
<b>020 - A.3.</b>	<b>Úroky účtované do nákladov (+)</b>	15 913	6 985
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)		
<b>022 - A*</b>	<b>VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.</b>	558 784	1 289 606
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-6 231	-3 124
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	-6 231	-3 124
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-37 323	-42 969
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-134 387	-107 162
037 -	Ostatné špecifické položky PČ	97 064	64 193
038 - A**	PENĚAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI	515 230	1 243 513
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-6 231	-6 604
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	-6 231	
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	0	-6 604
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	<b>ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.</b>	508 999	1 236 909
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
<b>047 - B.1.</b>	<b>VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU</b>	-130 107	-912 264
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 986
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-130 107	-908 278
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
<b>052 - B.2.</b>	<b>PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU</b>	6 231	3 950
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 231	3 950
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK	0	0
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
<b>059 - B.4.</b>	<b>PENĚAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM</b>	-246 554	-218 738
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)	411 655	
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	-658 209	-218 738
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-370 430	-1 127 052
<b>074 - C.</b>	<b>ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***</b>	138 569	109 857

075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)	-144 480	-103 182
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-144 480	-103182
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLLENÉ NA KONCI		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV	-5 911	6 675
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	13 565	6 890
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	7 654	13 565
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-5 911	6 675
111 - J.	KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)		

V Kechneci, dňa 16.3.2020

Ing. Štefan Čabra  
riaditeľ spoločnosti