

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Dometic Slovakia s.r.o.
Tehelná 8
986 01 Filákov

Spoločnosť Dometic Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. septembra 1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. októbra 1994 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 2275/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- výroba lisovaných, ťahaných a prebíjaných plechových diel,
- výroba grilov, sporákov, rúr na pečenie na plyn a elektrinu,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu živností voľných,
- sprostredkovanie obchodu.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24. septembra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Dometic Group, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Dometic Group AB so sídlom Hemvärnsgatan 15, 171 54 Solna. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	167	156
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	179	151
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 1. októbra 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:	Ing. Pavol Demečko, PhD (od 27.03.2019) Dr. Thomas Reinard Maile (do 27.03.2019)	Dr. Thomas Reinard Maile
Prokuristi:	František Bial Katarína Bátková Ing. Alexandra Darabošová (do 15.04.2019)	František Bial Katarína Bátková Ing. Alexandra Darabošová Filippo Rossi (do 31.12.2018)

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do ka- pitálových fondov z prí- spevkov
	absolútne	v %			
Dometic GmbH	1 472 848	99,95%	99,95%	100,00%	4 581 034
Dometic Sweden AB	750	0,05%	0,05%	0,00%	0
Spolu	1 473 598	100,00%	100,00%	100,00%	4 581 034

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25,0

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	zrýchlená / rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6	zrýchlená / rovnomerná	16,7
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

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

c) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, provízie, garančné opravy, bonusy a na nevyfakturované dodávky a služby.

i) Závazky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

Spoločnosť prispieva zamestnancovi pri narodení dieťaťa, pri sobáši finančným príspevkom zo sociálneho fondu v hodnote 100 € a pri životných jubileách 70€.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja varičov, zariadení na kontrolu klimatizačných jednotiek, sporákov, rúr a prenosných grilov.

q) Oprava chýb minulých období

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

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	358 910	0	0	729	0	0	359 639
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	102 644	0	0	0	0	0	102 644
Presuny	0	-1 137	0	0	0	0	0	-1 137
Stav k 31.12.2018	0	255 129	0	0	729	0	0	255 858
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	350 763	0	0	729	0	0	351 492
Prírastky	0	2 690	0	0	0	0	0	2 690
Úbytky	0	102 644	0	0	0	0	0	102 644
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	250 809	0	0	729	0	0	251 538
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	8 147	0	0	0	0	0	8 147
Stav k 31.12.2018	0	4 320	0	0	0	0	0	4 320

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	162 063	7 541 207	4 652 954	0	0	74 139	48 348	0	12 478 711
Prírastky	0	0	0	0	0	0	212 381	41 580	253 961
Úbytky	0	0	108 947	0	0	0	0	0	108 947
Presuny	589	63 332	140 352	0	0	0	-204 273	0	0
Stav k 31.12.2019	162 652	7 604 539	4 684 359	0	0	74 139	56 456	41 580	12 623 725
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	3 503 498	3 448 648	0	0	16 477	0	0	6 968 623
Prírastky	0	391 945	349 643	0	0	6 179	0	0	747 767
Úbytky	0	0	108 947	0	0	0	0	0	108 947
Presuny	0	-4 286	4 286	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	3 891 157	3 693 630	0	0	22 656	0	0	7 607 443
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	162 063	4 037 709	1 204 306	0	0	57 662	48 348	0	5 510 088
Stav k 31.12.2019	162 652	3 713 382	990 729	0	0	51 483	56 456	41 580	5 016 282

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	158 135	7 302 984	4 089 521	0	0	45 085	254 294	0	11 850 019
Prírastky	3 928	320 086	669 894	0	0	0	791 007	0	1 784 915
Úbytky	0	8 140	151 130	0	0	0	996 953	0	1 156 223
Presuny	0	-73 723	44 669	0	0	29 054	0	0	0
Stav k 31.12.2018	162 063	7 541 207	4 652 954	0	0	74 139	48 348	0	12 478 711
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	3 133 755	3 229 565	0	0	10 298	0	0	6 373 618
Prírastky	0	377 883	366 972	0	0	6 179	0	0	751 034
Úbytky	0	8 140	147 889	0	0	0	0	0	156 029
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	3 503 498	3 448 648	0	0	16 477	0	0	6 968 623
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	158 135	4 169 229	859 956	0	0	34 787	254 294	0	5 476 401
Stav k 31.12.2018	162 063	4 037 709	1 204 306	0	0	57 662	48 348	0	5 510 088

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	133 802	72 604	0	133 802	72 604
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14 315	10 667	0	14 315	10 667
Výrobky	5 053	0	0	5 053	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	6 474	63	0	6 474	63
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	159 644	83 334	0	159 644	83 334

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu a z dôvodu zmeny loga v súvislosti s komplexným rebrandingom s cieľom harmonizácie v rámci celej skupiny.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	225 805	133 802	0	225 805	133 802
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	14 315	0	0	14 315
Výrobky	0	5 053	0	0	5 053
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	6 474	0	0	6 474
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	225 805	159 644	0	225 805	159 644

Na zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	7 091	0	0	7 091
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	7 091	0	0	7 091
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	7 091	0	0	7 091
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 769	5 850	5 282	486	5 851
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 769	5 850	5 282	486	5 851
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 769	5 850	5 282	486	5 851

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 837	0	204	2 633	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 837	0	204	2 633	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 837	0	204	2 633	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 649	3 236	0	116	5 769
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 649	3 236	0	116	5 769
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 649	3 236	0	116	5 769

K rizikovým pohľadávkam Spoločnosť vytvorila opravnú položku vo výške 12 942 EUR. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 085 090	327 952	1 413 042
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	414 186	229 363	643 549
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	670 904	98 589	769 493
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	235 758	0	235 758
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	234 967	0	234 967
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	791	0	791
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 320 848	327 952	1 648 800

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 209 406	109 706	1 319 112
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	404 069	5 597	409 666
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	805 337	104 109	909 446
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	292 050	0	292 050
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	290 659	0	290 659
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 391	0	1 391
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 501 456	109 706	1 611 162

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 024	41 147
Poistenie	20 258	23 901
Softvér	11 401	8 167
Literatúra, služby a ostatné	2 365	9 079
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	51 205
Nevyfakturovaný príjem	0	51 205
Spolu	34 024	92 352

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	21	757
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 855	23 961
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 855	23 961
Čerpanie sociálneho fondu	17 876	24 697
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	21

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	1 607	2 014 836	655 497	2 671 940
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	378	15 316	84 624	100 318
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	1 229	1 999 520	570 873	2 571 622
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	242 224	0	242 224
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	133 505	0	133 505
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	89 184	0	89 184
Daňové záväzky a dotácie	0	0	19 535	0	19 535
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	1 607	2 257 060	655 497	2 914 164

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	3 030	3 030
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	3 030	3 030
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	21	0	21
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	21	0	21
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	21	3 030	3 051
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 559 639	211 403	2 771 042
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	243 066	127 070	370 136
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 316 573	84 333	2 400 906
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	297 635	0	297 635
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	105 728	0	105 728
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	76 690	0	76 690
Daňové záväzky a dotácie	0	0	115 217	0	115 217
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 857 274	211 403	3 068 677

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	271 682	0	0	59 449	212 233
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>271 682</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>59 449</i>	<i>212 233</i>
Garančný paušál	271 682	0	0	59 449	212 233
Krátkodobé rezervy, z toho:	798 187	398 734	397 092	279 793	520 036
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>94 473</i>	<i>53 840</i>	<i>94 473</i>	<i>0</i>	<i>53 840</i>
Nevyčerpaná dovolenka	94 473	51 748	94 473	0	51 748
Zamestnanecké nadčasy	0	2 092	0	0	2 092
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>703 714</i>	<i>344 894</i>	<i>302 619</i>	<i>279 793</i>	<i>466 196</i>
Provízie a bonusy	163 416	171 889	163 416	0	171 889
Bonusy manažmentu	29 788	40 620	29 788	0	40 620
Garančný paušál	374 322	0	18 149	276 387	79 786
Logistika	48 357	58 230	48 357	0	58 230
Nevyfakturované služby a dodávky	46 315	74 155	42 909	3 406	74 155
Iné	41 516	0	0	0	41 516
Rezervy spolu	1 069 869	398 734	397 092	339 242	732 269

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	241 802	271 682	241 802	0	271 682
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>241 802</i>	<i>271 682</i>	<i>241 802</i>	<i>0</i>	<i>271 682</i>
Garančný paušál	241 802	271 682	241 802	0	271 682
Krátkodobé rezervy, z toho:	688 490	798 187	688 490	0	798 187
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>87 457</i>	<i>94 473</i>	<i>87 457</i>	<i>0</i>	<i>94 473</i>
Nevyčerpaná dovolenka	87 457	94 473	87 457	0	94 473
Zamestnanecké nadčasy	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>601 033</i>	<i>703 714</i>	<i>601 033</i>	<i>0</i>	<i>703 714</i>
Provízie a bonusy	106 138	163 416	106 138	0	163 416
Bonusy manažmentu	27 936	29 788	27 936	0	29 788
Garančný paušál	372 367	374 322	372 367	0	374 322
Logistika	33 346	48 357	33 346	0	48 357
Nevyfakturované služby a dodávky	46 442	46 315	46 442	0	46 315
Iné	14 804	41 516	14 804	0	41 516
Rezervy spolu	930 292	1 069 869	930 292	0	1 069 869

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv 2021.

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k 31.12.2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						3 367	1 715
Kreditné karty	EUR	premenlivý	neurčitý	3 367	1 715	3 367	1 715
Spolu						3 367	1 715

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	43 044 181	45 742 175
Tržby za vlastné výrobky	36 982 184	39 772 342
Tržby z predaja služieb	547 175	402 200
Tržby za tovar	5 514 822	5 567 633
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	43 044 181	45 742 175

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť od- bytu	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Zahraničie	13 472 132	14 078 356	-55 533	-127 503	3 448 450	3 252 772	16 865 049	17 203 625
Skupina	23 509 920	25 693 986	593 707	522 229	1 417 251	1 802 353	25 520 878	28 018 568
Tuzemsko	133	0	9 001	7 474	649 120	512 508	658 254	519 982
Spolu	36 982 185	39 772 342	547 175	402 200	5 514 821	5 567 633	43 044 181	45 742 175

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 273 728 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie o 101 494 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k			Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
	31.12.2019	31.12.2018	1.1.2018	2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	369 015	306 156	502 073	62 859	-195 917
Výrobky	131 277	92 642	136 960	38 635	-44 318
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	500 292	398 798	639 033	101 494	-240 235
Manká a škody	x	x	x	172 234	267 447
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	273 728	27 212

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3 809	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	3 809	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 048 382	1 202 777
Predaj materiálu	572 757	836 324
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	474 791	347 334
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	834	100
Poistné plnenie	0	785
Ostatné	0	18 234
Finančné výnosy, z toho:	127 027	100 942
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>36 508</i>	<i>60 421</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 903	2 635
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>90 519</i>	<i>40 521</i>
Prijaté úroky	90 519	40 521

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 503 116	3 874 265
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	38 104	33 091
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 304	33 091
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	800	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 465 012	3 841 174
Doprava	1 440 002	1 672 033
Leasing	161 329	142 015
Nájomné	70 857	65 005
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	206 949	103 123
Náklady na inzerciu, reklamu	39 727	38 381
Externé opracovanie výrobkov	37 082	28 597
Náklady na IT	175 833	146 961
Náklady na telekomunikačné služby	15 330	18 459
Poplatky platené Skupine	38 400	38 400
Personálny leasing	447 326	898 471
Oprava a údržba	198 589	242 446
Cestovné	82 771	36 190
Reprezentačné	16 639	6 153
Školenia	13 713	13 260
Ochrana objektu	95 380	86 539
Provízie	240 506	215 528
Odpadové hospodárstvo	21 314	19 456
Ostatné	163 265	70 157
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 148 144	1 993 806
Predaj materiálu	434 875	693 643
Manká a škody	927 918	1 035 874
Poistenie	87 990	64 268
Záručné opravy	-334 733	183 601
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam, odpis pohľadávok	7 183	24
Pokuty a penále	21 364	11 830
Ostatné	3 547	4 566
Finančné náklady, z toho:	80 690	86 232
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	76 696	82 939
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 150	1 025
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 994	3 293
Bankové poplatky	3 994	3 293

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	3 018 240	2 693 426
Mzdy	2 108 274	1 887 336
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	527 886	469 955
Zdravotné poistenie	214 008	190 523
Sociálne zabezpečenie	45 250	29 393
Tvorba sociálneho fondu	18 131	23 961
Príspevok na stravu	102 107	92 258
Príspevok na rekreáciu	2 584	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	70 359	0	1 206	71 565
Zásoby	159 644	0	-76 309	83 335
Pohľadávky	5 769	0	7 173	12 942
Rezervy	703 714	0	-25 285	678 429
Daňové straty	7 285	0	-7 285	0
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	36 748	36 748
Ostatné	271 682	0	-271 682	0
Celkom	1 218 453	0	-335 434	883 019
Sadzba dane z príjmov	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	255 875	0	-70 441	185 434
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	255 875	0	-70 441	185 434

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 617 233			2 326 358		
teoretická daň		549 619	21%		488 535	21%
Daňovo neuznané náklady	992 520	208 429		1 223 562	256 948	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-187 852	-39 449	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	38 795	8 147		29 642	6 225	
Spolu		766 195	29%		712 259	31%
Splatná daň z príjmov		695 754	27%		751 708	32%
Odložená daň z príjmov		70 441	3%		-39 449	-2%
Celková daň z príjmov		766 195	29%		712 259	30%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienены majetok

Podmienеныm majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienené záväzky

Podmienеныm záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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

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

Pán Ing. Pavol Demečko, PhD skončil vo funkcii konateľa spoločnosti k 15. januáru 2020. Novým konateľom sa od 15. januára 2020 stal pán Ing. Peter Valko. Zmena bola zapísaná do obchodného registra dňa 20. februára 2020.

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19 spôsobeným novým koronavírusom (SARS-CoV-2), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenie vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžadujú úpravu účtovnej závierky. Spoločnosť nie je momentálne

schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia tohto vírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné.

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	1 309	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	695 810	796 898
Nákup služieb	Subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	208 063	62 251
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	582 050	460 701
Predaj služieb	Subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	11 657	43 274
Nákup tovaru, materiálu a výrobkov	Ostatné spriaznené strany	12 870 071	7 668 163
Nákup tovaru, materiálu a výrobkov	Subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	173 626	2 194
Predaj tovaru, výrobkov a materiálu	Ostatné spriaznené strany	23 314 127	26 153 444
Predaj tovaru, výrobkov a materiálu	Subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	1 883 817	1 338 145
Kurzový zisk + / strata -	Ostatné spriaznené strany	-30 647	56 931
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	31.12.2019	31.12.2018
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	100 318	370 136
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	643 549	381 123

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2019
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 473 598	0	0	0	1 473 598
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	4 581 034	0	0	0	4 581 034
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	294 569	0	0	0	294 569
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 979 098	0	0	1 614 099	7 593 197
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 614 099	1 851 038	0	-1 614 099	1 851 038
Vlastné imanie spolu	13 942 398	1 851 038	0	0	15 793 436

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2018
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 473 598	0	0	0	1 473 598
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	4 581 034	0	0	0	4 581 034
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	294 569	0	0	0	294 569
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 274 324	0	0	1 704 774	5 979 098
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 704 774	1 614 099	0	-1 704 774	1 614 099
Vlastné imanie spolu	12 328 299	1 614 099	0	0	13 942 398

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 1 614 099 EUR bol na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia Spoločnosti prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Štatutárny orgán navrhuje rozdelenie zisku za rok 2019 nasledovne:

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku 2019
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 841 038
Spolu	1 851 038

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

