

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2019

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č. 12/2014) v znení opatrenia č. MF/19926/2015-74 (FS č. 12/2015) a opatrenia č. MF/14770/2017-74 (FS č. 15/2017), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	THORMA Výroba, k. s.
Sídlo:	986 01 Filákov, Šávoľská cesta 1
Právna forma:	Komanditná spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 25.3.1998
Hlavný predmet podnikania:	výskum, vývoj a výroba vykurovacích a varných spotrebičov na tuhé a plynné palivá, výskum, vývoj a výroba vykurovacích spotrebičov na elektrinu, kovovýroba, výroba smaltovaného tovaru, galvanizácia kovov, maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností, veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností, elektroenergetika, výroba tepla, rozvod tepla
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť THORMA Výroba, k.s., nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2019

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	9 804 649	9 202 628	Áno
Čistý obrat celkom	10 557 734	11 979 101	Áno
Počet zamestnancov	263	287	Áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

2) UJ nie je **neobmedzene ručiacim spoločníkom** v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

3) **Účtovná závierka** k 31.decembru 2018 **bola schválená** valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.06.2019.

4) 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 zmien, za účtovné obdobie od 1.januára 2019 do 31.decembra 2019.

5) UJ nezostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku**.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	263	287
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	249	289
- počet vedúcich zamestnancov	7	7

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka sa zostavuje za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2) UJ neaplikovala **zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód**, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia.

3) UJ neučtuje transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé a prechodné zníženie hodnoty majetku bolo účtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Závazky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) ÚJ ku koncu účtovného obdobia neeviduje a preto ani neoceňuje **finančné nástroje alebo majetok**, ktoré nie sú finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**.

[Vysvetlivky: **Finančné nástroje** definuje §5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcia, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy)]

e) ÚJ neboli poskytnuté žiadne **dotácie**.

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou, lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku. (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Dlhodobý nehmotný majetok	013	prevažne 4	25
Drobný DNM	013.A	1	100
Stavby	021	prevažne 20	prevažne 5
Stroje prístroje a zariadenia	022.A	rôzne	rôzne
Dopravné prostriedky	022.A	4	25
Inventár	022.A	priemerne 10	10
Drobný DHM	022.A	1	100

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v nasledujúcom mesiaci, po mesiaci kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje prevažne počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnuiteľných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky od 1 000 do 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky od 1 000 a do 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) ÚJ v bežnom účtovnom období nerobila opravu významných chýb ani nevýznamných chýb minulých účtovných období.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		582798				800		583598
Prírastky						8777		8777
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		582798				9577		592375
Oprávky								
Stav na začiatku		422134						422134
Prírastky		25483						25483
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		447617						447617
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		160664				800		161464
Stav na konci		135181				9577		144758

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		537058						537058
Prírastky		45740				46540		92280
Úbytky						45740		45740
Presuny								
Stav na konci		582798				800		583598
Oprávky								
Stav na začiatku		404178						404178
Prírastky		17956						17956
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		422134						422134
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		132880				0		132880
Stav na konci		160664				800		161464

a.2) Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		94417	5965698				62432	467	6123014
Prírastky			99488				100838	20308	220634
Úbytky			66575				106542	17140	190257
Presuny									
Stav na konci		94417	5998611				56728	3635	6153391
Oprávky									
Stav na začiatku		43963	5443859						5487822
Prírastky		4812	133636						138448
Úbytky			66576						66576
Presuny									
Stav na konci		48775	5510919						5559694
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		50454	521839				62432	467	635192
Stav na konci		45642	487692				56728	3635	593697

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		94417	5736338				194695		6025450
Prírastky			229360				97094	4155	330609
Úbytky							229357	3688	233045
Presuny									
Stav na konci		94417	5965698				62432	467	6123014
Oprávky									
Stav na začiatku		39091	5290605						5329696
Prírastky		4872	153254						158126
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		43963	5443859						5487822
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		55326	445733				194695	0	695754
Stav na konci		50454	521839				62432	467	635192

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) UJ neviduje dlhodobý majetok, ku ktorému nemá **vlastnícke právo**.

c.1) UJ neviduje **dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	65960
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	

d) UJ neviduje majetok, ktorým je **goodwill**.

e) UJ nevykonávala činnosť na **výskum a vývoj** za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU).

f) UJ neúčtovala o **dlhodobom finančnom majetku (DFM) a jeho umiestnení**. Nemá preň vecnú náplň.

g) UJ neviduje **dlhodobý finančný majetok**.

h) UJ **neoceňuje dlhodobý finančný majetok**, nakoľko ho ani neviduje.

k) UJ neeviduje **dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je **zriadené záložné právo** a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať.

l) UJ neeviduje **podielové listy**.

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Zásoby	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
Materiál	40000		21778		18222
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	44949	75554	44949		75554
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	84949	75554	66727		93776

Komentár: Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

n) **Zásoby**, na ktoré je **zriadené záložné právo** a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	6551614
Zásoby, s obmedzeným právom s nim i nakladať	0

o) UJ neeviduje **zákazkovú výrobu** (§ 30 PU) a **zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU).

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					

Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	197611	199556		184649	212518
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	196651	199556		184649	211558
- z toho: ostatné krátke pohľadávky	960				960

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
S-TERM s.r.o., Žilina	82423,27	82423,27	100%
P.H.U. EKOTERM, Poľsko	34759,60	34759,60	100%
Gázdoktor, Maďarsko	20267,00	20267,00	100%
FIAMMA LLC, USA	18971,44	18971,44	100%

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20 % k pohľadávkam nad 91 dní po lehote splatnosti, 30% k pohľadávkam nad 181 dní po lehote splatnosti, 50% k pohľadávkam nad 271 dní po lehote splatnosti a doúčtuje účtovné opravné položky vo výške 80 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti, 50% k pohľadávkam nad 720 dní po lehote splatnosti.

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1417461	627558	2045019

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1530128	582208	2112336

r) Hodnota **pohľadávok zabezpečených záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	1 000 000
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

- s) UJ neúčtuje o **odloženej daňovej pohľadávke** (§ 10 PU), pretože nemá to povinnosť.
- t) UJ neeviduje **krátkodobý finančný majetok (krátkodobý FM)**.
- u) UJ neeviduje a preto ani **neoceňuje krátkodobý finančný majetok**.
- v) UJ neeviduje a preto ani netvorí **opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM)**.
- w) UJ neeviduje **krátkodobý finančný majetok**, na ktorý bolo zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.
- x) UJ neúčtuje o **vlastných akciách**, pretože na to nemá vecnú náplň.
- y) Významné **položky časového rozlíšenia aktív** - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	708
z toho: dlhodobý prenájom reklamnej plochy	300
technické a informačné služby	408
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	18465
z toho: poistenie majetku a ostatné poistné	9942
služby na výstavu	4202
technické a informačné služby	3023
nájom reklamnej plochy	300
ostatné služby	998
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) **Vlastné imanie** za bežné účtovné obdobie, a to:

- Základné imanie** Spoločnosti je 6 641 EUR, ktorá je v celom rozsahu splatenia.
- UJ neeviduje **hodnotu upísaného vlastného imania**.
- Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty** vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	219365
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	219365
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	219365

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

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale **priamo na účty vlastného imania**, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU).

5. UJ má rozdelené podiely na základnom imaní nasledovne:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní absolútne	Výška podielu na základnom imaní v %
Hans Friedrich Horstmann	3453	52
THORMA SLOVAKIA, s.r.o.	532	8
Ján Sýkora	664	10
Ing. Róbert Pintér	664	10
Ing. Jaroslav Matúz	664	10
Ing. Milan Kováč	664	10

6. UJ navrhuje spoločníkom preúčtovať účtovný zisk za rok 2019 do nerozdeleného zisku minulých rokov.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	178742	97878	105527		171093
- z toho: zákonné rezervy	61602	51150	63465		49287
Ostatné rezervy-audit	1600	2600	1600		2600
Ostatné rezervy-záruč.opravy	56744		7666		49078
Ostatné rezervy-reklam.výrob.	29000		3000		26000
Ostatné rezervy-odch.,odstup.	14796	16128	14796		16128
Ostatné rezervy-odmena vedeniu spoločnosti	15000	28000	15000		28000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	176247	93184	90689		178742
z toho: zákonné rezervy	82949	61602	82949		61602
Ostatné rezervy-audit	2600	1600	2600		1600
Ostatné rezervy-záruč.opravy	51945	4799			56744
Ostatné rezervy-reklam.výrob.	24000	5000			29000
Ostatné rezervy-odch.,odstup.	14753	5183	5140		14796
Ostatné rezervy-odmena vedeniu spoločnosti	0	15000			15000

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	3452947	0	3452947
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	774256	86785	861041

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	3350752	0	3350752
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	680856	25711	706567

d) **Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti** v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	3452947	3350752
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	3452947	3350752
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	861041	706567
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane	86785	25711
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

[Vysvetlivky: Zostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

e) UJ neviduje **záväzky zabezpečené záložným právom** alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

f) UJ neúčtuje o **odloženom daňovom záväzku** (§ 10 PU). Nevyplyva jej to z právnych predpisov.

g) **Záväzky zo sociálneho fondu** (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	752	626
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21148	12733
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	21148	12733
Čerpanie sociálneho fondu	18953	12607
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	2947	752

h) UJ neviduje **vydané dlhopisy**.

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Termínovaný úver	EUR	Investičný úver		37688	2,05 %	20.04.2022
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Termínovaný úver	EUR	Investičný úver		28272	2,05 %	31.12.2020
Firemná kreditná karta	EUR	Kreditná karta		355	18,90%	mesačne
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: Terminovaný investičný úver bol poskytnutý za účelom obstarania technológie - 1 ks TRUMPF CNC ohraňovací lis TruBend 5130. Formou zabezpečenia je zriadené záložné právo na hnuťnú vec.

j) Významné **položky časového rozlíšenia pasív** - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	10401
- z toho: Bonusy za obrat a včasné platby	10401
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

3) UJ neeviduje majetok prenajatý formou **finančného prenájmu** v poznámkach **prenajímateľa**.

4) UJ neeviduje majetok prenajatý formou **finančného prenájmu** v poznámkach **nájomcu**.

5a-e,g) UJ neúčtuje o **odloženej dani**.

5f) **Ďalšie informácie o odloženej dani** – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	392354	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)			
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	232753	48878	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-252200	-52962	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	1448	304	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:			
9	Odložená daň z príjmov:			
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	1448	304	21

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	223111	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)			
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	224213	47085	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-103042	-21639	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	287801		
6	Základ dane (R500 DP):	55817	11722	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)		8640	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		3082	21
9	Odložená daň z príjmov:		0	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		3082	

Komentár:

Odpočítavame straty podľa podmienok vymedzených v § 24b zákona č.: 67/2020 Z. z..

Zdaňovacie obdobie: 2015

Suma vykázanej daňovej straty: 880.229,89

Suma odpočítanej daňovej straty v r. 500: 220.057,47

Zostatok neodpočítanej daňovej straty, ktorú je možné odpočítať v budúcich zdaňovacích obdobiach: 0,00

Zdaňovacie obdobie: 2017

Suma vykázanej daňovej straty: 201.427,30

Suma odpočítanej daňovej straty v r. 500: 151.070,47

Zostatok neodpočítanej daňovej straty, ktorú je možné odpočítať v budúcich zdaňovacích obdobiach: 0,00

Úhrn odpočítaných daňových strát v r. 500 najviac vo výške 1.000.000 eur a max. vo výške základu dane uvedeného v r. 400: 371.127,94.

- Teoretická daň (riadok 2) – hypotetická suma dane, ak by sa počítala priamo z účtovného výsledku hospodárenia x sadzba dane, teda bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek vyplývajúcich zo zákona o dani z príjmov.
- Celková daň (riadok 10) – informácia, koľko je celková daň z príjmov, teda splatná daň a odložená daň spolu.

6) UJ neviduje o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) **Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar** (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby za vlastné výroby	10288883	11715978
Tržby z predaja služieb	140678	113146
Tržby za tovar	630	2247

b) **Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob**; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	529323	498807	664906	30516	-166099
Výrobky	4325996	3451612	3879524	874384	-427912
Zvieratá					
Spolu	4855319	3950419	4544430	904900	-594011
Manká a škody	X	X	X	-343	-340
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	-30557	-31587
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	874000	-625938

c) Opis a suma významných položiek **výnosov pri aktivácii nákladov** (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	2851	11719
z toho: aktivácia - kladkostrojová dráha		8485
aktivácia - regále na str.2314		3234
aktivácia - migrácia web schránky EU180010	2851	
Aktivácia – účtovná skupina 62x (R07 VZaS)	2851	11719

d) Opis a suma ostatných významných položiek **výnosov z hospodárskej činnosti** (účtovná skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaného DNaHM	8300	4500
Tržby z predaného materiálu	108782	126707

e) celková suma **osobných nákladov** - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	2571395	2573999
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	937517	916973
Zdravotná poisťovňa	152254	128765
Iné osobné a sociálne náklady		
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	3661166	3619737

f) Opis a suma významných položiek **finančných výnosov** a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)		
Kurzové zisky počas roku (663.A)	3276	2521
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	266	497
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	3542	3018

g) Opis a suma významných položiek **nákladov na nákup služieb** (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržovanie	96622	108927
Doprava	165782	148903
Nájomné	467038	465116
Právne a ekonomické služby	3912	2812
Ochrana majetku	55408	45006
Údržba softvérov a certifikačné služby	25341	33795
Ostatné služby na životné prostredie	25196	32409
Sprostredkovateľské služby	7781	11018
Služby na reklamu a výstavy	49639	55858
Náklady na audit	3600	3600
Upratovacie služby	49205	45664
Záručné servisné opravy	22413	23689
Náklady na kooperáciu	232315	216807
Školenia a skúšky	2536	5551
Výtlačky	3580	4995
BOZP, CO	6935	6600
Odborný výcvik žiakov	293	2200
Telefonické a poštovné služby	16396	16654
Revízie a prehliadky	10342	9745
Iné	31176	27121
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1275510	1266470

h) Opis a suma významných položiek **ostatných nákladov z hospodárskej činnosti** (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Zostatková cena DM	7054	0
Predaný materiál	36100	34973
Dary	90	0
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	1859	0
Odpis nedobytných pohľadávok	0	275
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	14907	-550
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-2416	20303
Manká a škody	718	450

i) Opis a suma významných položiek **finančných nákladov** a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	75115	75258
Kurzové straty počas roku (563.A)	1514	2237
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	121	103
Ostatné finančné náklady (56x)	35287	36229
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	112037	113827

2) UJ pri výnosoch a nákladoch neeviduje položky **výnosov a nákladov**, ktoré majú **výnimočný rozsah alebo výskyt**.

3) Opis a celková suma **nákladov za overenie individuálnej závierky audítormi** alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítormi alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	2600	2600
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve **podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb** alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	630	2247
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	10288883	11715978
Tržby z predaja služieb (602, 606)	140678	113146
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	127543	147730
Čistý obrat celkom	10557734	11979101

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	4032324	4218825
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	5784651	7089607
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	613216	522939

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) Podmienený majetok

UJ nedisponuje takýmto majetkom.

1b) Podmienené záväzky

UJ ručí v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. a VUB, a.s. za kontokorentný a revolvingový úver formou pohľadávok, zásob a biano zmenkou.

2) Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch:

Všetky relevantné sú vykázané v účtovných výkazoch.

3) Podsúvahové účty – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

UJ neúčtovala na podsúvahových účtoch.

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Dňa 15.01.2020 bol prevedený podiel v základnom imaní v 52% a to vo výške vkladu 3453 EUR od komanditistu Hansa Friedricha Horstmannna na komanditistu THORMA SLOVAKIA s.r.o.. Tým komanditista THORMA SLOVAKIA s.r.o. získala celkovo 60% podiel na základnom imaní, a to vo výške vkladu 3985 EUR.

Firma THORMA Import/Export Horstmann GmbH, Oldendorf, Nemecko ukončí svoju podnikateľskú činnosť dňom 31.03.2020, preto UJ prevzala už existujúce obchodné vzťahy s reťazcami v tejto krajine.

Dňa: 22.01.2020 Okresný súd Bratislava I v právnej veci žalobcu: DONAU TRADE, d.o.o., so sídlom Borivoja Stevanoviča 37, Belehrad, Srbská republika, IČO: 07562624, proti žalovanému: THORMA Výroba, k.s., so sídlom Šávoľská cesta 1, Filákov, IČO: 36030538 v konaní o vydanie veci rozhodol: vyzýva žalovaného, aby v lehote do 15 dní od doručenia uznesenia písomne sa vyjadril k žalobe a uviedol vo vyjadrení rozhodujúce skutočnosti na svoju obranu a pripojil listy a označil dôkazy na preukázanie svojich tvrdení. Súčasne prebieha proces dokazovania našich tvrdení.

Ku dňu uzávierky to je k 12.06.2020 v súvislosti s vypuknutím pandémie COVID19 sme zaznamenali mierny zníženie odberateľských objednávok a z hľadiska zásobovania s materiálom sme zatiaľ zaznamenali iba časové obmedzenie

dodávok. Nakoľko naša firma má sortiment výrobkov hlavne sezónneho charakteru a predaj uskutočňujeme hlavne v 3. a 4. kvartáli roka, zvažili sme všetky potencionálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba: THORMA Slovakia s. r. o., Fiľakovo	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku – stroje		
Obstaranie materiálu		
Spotreba energie – vodné	10745	10952
Oprava budov a stavieb		830
Náklady na reprezentačné		
Ostatné služby – školenia		
Ostatné služby – nájom priestorov	438000	438000
Ostatné služby – nájom strojov a zariadení	16500	16500
Ostatné služby – reklama SR		
Tržby vlastných výrobkov		
Tržby za predaj služieb	8754	12860
Tržby z predaného materiálu	48	240
Tržby z predaja majetku		

Spriaznená osoba: THORMASMALT spol. s r.o., Fiľakovo	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Ostatné služby	166	166
Ostatné služby – nájom priestorov	16	16
Úroky	68085	66693
Tržby za predaj služieb	5377	5377

Spriaznená osoba: THORMA Import/Export Horstmann GmbH, Nemecko	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Obstaranie materiálu	0	0
Ostatné služby – preprava	0	58
Ostatné služby – reklamácia kvality	0	245
Tržby vlastných výrobkov – EÚ	1117604	1234349
Tržby z predaja služieb – EÚ	3415	490
Tržby za tovar	0	0
Tržby za predaný materiál – EÚ	-1436	354
Tržby za predaný ND - EÚ	6316	5999
Náhrada škody	-697	0

2) Príjmy a výhody členov orgánov

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): príjem zo závislej činnosti	119535	118202
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Iné príjmy a výhody okrem príjmov zo závislej činnosti členovia orgánov UJ nepoberali.

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIEČlánok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	4851134
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	391718
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	5242852
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	6641
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	1538880
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	5094990
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1789377
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	391718
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	5111768
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-260635
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	4851133
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	6641
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	1538880
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	4875624
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1789377
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	219365
k) vyplatené dividendy:	-480000
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe