

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Čl. I
Všeobecné informácie

Obchodné meno: Belt & Buckle s. r. o.
Sídlo: M.R. Štefánika 187, 010 01 Žilina
Dátum založenia: 10.6.2005
Dátum vzniku: 23.7.2005

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba a šitie upínacích pásov s výnimkou bezpečnostných pásov do automobilov,
- kračírské práce,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	106	120
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	117	101
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Neobmedzené ručenie

- nemá obsahovú náplň

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Belt & Buckle s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019 podľa slovenských právnych predpisov – zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2018:

Účtovná závierka spoločnosti Belt & Buckle s.r.o. za rok 2018 bola schválená na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 13.12.2019

KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

Indiana Mills & Manufacturing, Inc. U.S. 31 North 18881, Westfield, IN 460 74, Spojené štáty americké

b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

Indiana Mills & Manufacturing, Inc., U.S. 31 North 18881, Westfield, IN 460 74, Spojené štáty americké

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Indiana Mills & Manufacturing, Inc., U.S. 31 North 18881, Westfield, IN 460 74, Spojené štáty americké

d) údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona - nemá náplň

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- a) Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu postupného ukončenia výroby a tým aj činnosti spoločnosti.
- b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú k účtovnému obdobiu bez ohľadu na dátum ich platenia. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
 2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi, resp. reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
 3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom (vkladom do základného imania) – ocenený reálnou hodnotou,
 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
 5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi, resp. reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
 6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (vkladom do základného imania) – ocenený reálnou hodnotou,
 7. dlhodobý finančný majetok – obstarávacia cena pri nákupe a predaji,
 8. zásoby obstarané kúpou – obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
 9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nemá obsahovú náplň,
 10. zásoby obstarané iným spôsobom (vkladom do základného imania) – ocenené reálnou hodnotou,

11. zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – nemá obsahovú náplň,
12. pohľadávky – menovitou hodnotou pri ich vzniku, pohľadávky obstarané vkladom do základného imania – ocenené reálnou hodnotou
13. krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
15. záväzky – menovitou hodnotou pri ich vzniku, záväzky obstarané vkladom do základného imania – ocenené reálnou hodnotou, rezervy – v očakávanej výške záväzku, dlhopisy, pôžičky, a úvery – pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri prevzatí obstarávacou cenou,
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
17. deriváty – nemá obsahovú náplň,
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemá obsahovú náplň,
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – nemá obsahovú náplň,
20. majetok obstaraný v privatizácii – nemá obsahovú náplň,
21. daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov účtujú u účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely, daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období – sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich saňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previezť nevyužitú saňovú odpisovú do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

d) Tvorba odpisového plánu:

Účtovná jednotka stanovila interných prepisov pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,00 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,00 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 501 – spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Nehmotný majetok licencie	5 rokov	20
Nehmotný majetok softvér	4 roky	25
Goodwill	7 rokov	14,29
Stroje a zariadenia	4 roky/6 rokov	25/16,67
Budovy – technické zhodnotenie	20 rokov	5

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období – nemá obsahovú náplň.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľke na strane 4 – 7.

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2019							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 533	820 823	2 658 360		6 500	0	3 499 216
Prírastky		6 500						6 500
Úbytky						6 500		6 500
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 033	820 823	2 658 360				3 499 216
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 519	700 836	1 898 829				2 612 184
Prírastky		2 374	109 224	379 765				491 363
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 893	810 060	2 278 594				3 103 547
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 014	119 987	759 531		6 500		887 032

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

Stav na konci účtovného obdobia		5 140	10 763	379 766					395 669
--	--	-------	--------	---------	--	--	--	--	---------

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 533	820 823	2 658 360				3 492 716
Prírastky							6 500	6 500
Úbytky								
Presuny						6 500	-6 500	
Stav na konci účtovného obdobia		13 533	820 823	2 658 360		6 500		3 499 216
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 767	547 524	1 519 063				2 077 355
Prírastky		1 752	153 312	379 766				534 830
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12 519	700 836	1 898 829				2 612 184
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 766	273 299	1 139 297				1 415 362
Stav na konci účtovného obdobia		1 014	119 987	759 531		6 500		887 032

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 259	2 970 435				196 484	11 250	3 261 428
Prírastky			70 450				13 500		83 950
Úbytky			471 475				70 450	11 250	553 175
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		83 259	2 569 410				139 534		2 792 203
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 471	1 543 760						1 556 231
Prírastky		3 600	446 337						449 937
Úbytky			206 699						206 699
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		16 071	1 783 398						1 799 469
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 788	1 426 675				196 484	11 250	1 705 197
Stav na konci účtovného obdobia		67 188	786 012				139 534		992 734

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 259	2 930 526				54 100	10 613	3 078 496
Prírastky			268 475				384 326	154 416	807 217
Úbytky			228 566				241 942	153 779	624 287
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		83 259	2 970 435				196 484	11 250	3 261 428
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 871	1 197 098						1 205 969
Prírastky		3 600	575 228						578 828
Úbytky			228 566						228 566
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 471	1 543 760						1 556 231
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 388	1 733 428				54 100	10 613	1 872 529
Stav na konci účtovného obdobia		70 788	1 426 675				196 484	11 250	1 705 197

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

5. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť neúčtuje o dlhových CP držaných do splatnosti.

6. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytuje dlhodobé pôžičky.

7. Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnosti na predaj.

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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby.

9. Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f
Materiál	42 840	110 443		42 840	110 443
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	42 840	110 443		42 840	110 443

10. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

11. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

12. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (481)			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	697 401	42 709	740 110
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	487 893	113 932	601 825
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	121 270		121 270
Iné pohľadávky	32 793		32 793
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 339 357	156 641	1 495 998

13. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo.

14. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	815	1 516
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	511 605	74 864
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	512 420	76 380

15. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť netvorila opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku.

16. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

17. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Nemá obsahovú náplň.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 596	30 371
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	37 620	2 325
Ostatné		

18. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá majetok prenášaný formou finančného prenájmu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Základné imanie účtovnej jednotky je 5 360 552 EUR. Rozsah splatenia 5 360 552 EUR.

19. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 495 867
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-1 495 867
Iné	
Spolu	-1 495 867

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

20. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	57 232	58 335	57 232		58 335
OZ - odstupné	57 232	58 335	57 232		58 335
Rezerva na reklamácie					
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 928	239 573	151 928		239 573
Na nevyčerpanú dovolenku a odvody	54 511	31 355	54 511		31 355
Na odmeny a odvody	86 817	178 398	86 817		178 398
Na audit	10 600	5 300	10 600		5 300
Ostatné					
OZ – nevyčerpaná dovolenka					
OZ – odmeny					
Nevyfakturované dodávky		24 520			24 520
ostatné					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	43 453	35 481	21 702		57 232
OZ - odstupné	43 453	35 481	21 702		57 232
Rezerva na reklamácie					
Krátkodobé rezervy, z toho:	276 377	115 593	194 787		151 928
Na nevyčerpanú dovolenku a odvody	84 127	23 476	53 092		54 511
Na odmeny a odvody	129 676	86 817	129 676		86 817
Na audit	10 600	5 300	5 300		10 600
Na nevymenované dobropisy	6 719		6 719		
Na management fees	45 255				

21. Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	30 783	37 377
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	30 783	37 377
Krátkodobé záväzky spolu	5 300 267	3 794 566
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 112 360	2 694 663
Záväzky po lehote splatnosti	768 403	1 099 903

Tabuľka č. 2 – bežné účtovné obdobie

Názov položky	So zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	So zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	So zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé záväzky spolu		30 783			30 783
Záväzky zo sociálneho fondu		30 783			30 783
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám (471)					
Krátkodobé záväzky spolu		3 419 504	1 218 349	662 414	5 300 267
Záväzky z obch. styku			393 996	401	1 177 720
Záväzky z obch. styku voči prepojenej osobe			121 310	662 013	783 323
Ostatné záv. voči prepojeným osobám (361)		3 419 504			3 419 504
Záv. voči zamestnancom			331 405		331 405
Záv. zo soc. poistenia			259 018		259 018
Daňové záv. a dotácie			111 125		111 125
Iné záv.			1 495		1 495

22. Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

23. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	295 558	188 669
odpočítateľné	295 558	188 669
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	379 465	217 855
odpočítateľné	379 465	217 855
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		82 593
Uplatnená daňová pohľadávka	82 593	50 994
Zaúčtovaná ako náklad	82 593	50 994
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

24. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 377	36 606
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 164	7 041

Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 164	7 041
Čerpanie sociálneho fondu	12 758	6 630
Konečný zostatok sociálneho fondu	30 783	37 377

25. Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neúčtuje o vydaných dlhopisoch.

26. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé úvery – pôžička	USD					
Krátkodobé pôžičky						
Kontokorentný účet – UNI Credit bank	EUR					834 838
Kreditná karta	EUR					1 828
Pôžička od materskej spoločnosti (361)	USD			1 800 000	1 635 864	2 020 374 (1 764 519 EUR)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

27. Informácie o položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	19 308	151 564
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Časové rozlíšenie výnosu za vyfakturované výrobky		

28. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Nemá obsahovú náplň

29. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Nemá obsahovú náplň

30. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Nemá obsahovú náplň

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

31. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Predaj vlastných výrobkov		Predaj služieb		Predaj dlhodobého majetku a materiálu	
	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
Mimo EÚ	2 241 919	3 029 055		1 590		0
Európska únia	4 266 377	5 341 632	205	713	145 145	0
Spolu	6 508 296	8 370 687	205	2 303	145 145	0

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	51 881	58 701	11 628	583 377	47 073
Výrobky	981 020	397 643	498 026	-6 820	-100 383
Zvieratá					
Spolu	1 032 901	456 344	509 654	576 557	-53 310
Manká a škody, oceňovacie odchýlky					
Reprezentačné					
Dary					
Iné – časové rozlíšenie dodávky					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				576 557	- 53 310

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	576 557	-53 310
Zmena stavu nedokončenej výroby	583 377	47 073
Zmena stavu výrobkov	-6 820	- 100 383
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	153 694	113 298
Poistné plnenie – reklamácia	0	0

Tržby z predaja materiálu	0	0
Inventúrne rozdiely	0	78 457
Tržby z predaja DM	145 195	0
Ostatné položky	8 499	34 841
Finančné výnosy, z toho:	400	10 256
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>400</i>	<i>10 256</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

32. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 508 296	8 370 687
Tržby z predaja služieb	205	2 303
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 508 501	8 372 990

33. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	962 365	1 007 205
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 300	5 300
Opravy a udržiavanie	19 041	36 384
Cestovné	25 037	32 842
Náklady na reprezentáciu	17 733	22 149
Nájomné nebytových priestorov, prístrojov a zariadení	223 164	285 949

Preprava	154 283	115 150
Účtovné poradenstvo, znalecké posudky, intrastat	127 922	128 328
SCOGS - Overhead	0	0
Telekomunikačné služby	29 729	35 648
Ostatné	426 443	345 455
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 465 399	8 708 976
Spotreba materiálu	4 177 854	4 772 436
Spotreba energie	49 180	48 437
Osobné náklady	2 721 239	2 799 398
Dane a poplatky	2 592	3 700
Odpisy	1 026 613	1 088 084
Predaný materiál	0	0
Opravné položky k zásobám	268 099	-96 942
Poistné plnenie	0	0
Inventarizačné rozdiely	0	41 003
Manká a škody	0	3 025
Ostatné	219 822	49 835
Finančné náklady, z toho:	158 949	153 726
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>90 220</i>	<i>113 613</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>40 113</i>
Nákladové úroky	59 209	28 472
Ostatné finančné náklady	9 520	11 641
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

34. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 347 561	x	x	-1 426 674	x	x
teoretická daň	x	x	21	x	x	21
Daňovo neuznané náklady	894 705	187 888	21	605 588	127 173	21
Výnosy nepodliehajúce dani	162 300	34 083	21	436 208	91 604	21
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-1 615 156		21	-1 257 294		21
Splatná daň z príjmov		89 735	21		18 200	21
Odložená daň z príjmov		82 593	21		50 994	21
Celková daň z príjmov		172 328	21		69 194	21

35. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neúčtuje o podmienených záväzkoch

Čl. V

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dátume zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli významné udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku.

Čl. VI

Obchodné vzťahy so spriaznenými osobami

36. Informácie o obchodných vzťahoch so spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
IMMI Inc	02	0	556
IMMI Inc	01	207 587	187 585
IMMI LTD	02	267 496	286
IMMI LTD	01	23 628	0
AN MIN VEHICLE SAFETY PARTS AND ACCESSORIES (WUXI), LTD	02	1 027 947	429 418
AN MIN VEHICLE SAFETY PARTS AND ACCESSORIES (WUXI), LTD	01	0	200 081
IMMI SOUTH	02	0	0

01= kúpa, 02=predaj

37. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 360 552				5 360 552
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					

a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	19 048				19 048
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	361 905				361 905
Neuhradená strata minulých rokov	-2 574 636			-1 495 867	-4 070 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 495 867	- 2 519 889		1 495 867	-2 519 889
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	5 360 552				5 360 552
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	0	4	5	9	2	7
IČO			3	5	9	4	7	1	4	4

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	19 048				19 048
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	361 905				361 905
Neuhradená strata minulých rokov	-814 016			- 1 760 621	-2 574 636
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 760 621	- 1 495 867		1 760 621	-1 495 867
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					