

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 408 185	2 729 904	9 138 089
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 106 512	1 029 697	2 136 209
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 512 716	-	2 512 716
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 521 588	-	1 521 588
Iné pohľadávky	14 519	-	14 519
Spolu krátkodobé pohľadávky	11 563 520	3 759 601	15 323 121

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2019
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	61 404	41 268	(53 852)	(2 203)	46 617
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	61 404	41 268	(53 852)	(2 203)	46 617

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo nakladania.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2019	2018
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 139	2 366
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 114 695	1 022 261
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	2 115 834	1 024 627

4.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladania.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2019</i>	<i>31. december 2018</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	1 715 116	1 474 096
z toho:		
Projektové náklady	1 714 381	1 470 415
Databáza D&B	-	-
Nájomné	-	-
Licenčné poplatky (k softvérom)	735	3 681
Ostatné	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	775 223	709 744
z toho:		
Databáza D&B	-	-
Nájomné	452	20 400
Poistenie majetku	4 615	34 313
Projektové náklady	534 847	443 562
Licenčné poplatky (k softvérom)	216 366	202 893
Nábor zamestnancov	15 000	-
Ostatné	3 943	8 576
Príjmy budúcich období krátkodobé	4 387	-
z toho:		
Nábor zamestnancov	1 920	-
Cenové rozdiely	1 815	-
Ostatné	652	-
Spolu	2 494 726	2 183 840

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 404 966 EUR a je tvorené vkladom jediného spoločníka, a to:

KE Elektronik GmbH (100 %) 404 966 EUR.

Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Zákonný rezervný fond vo výške 40 497 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2018

<i>Položka</i>	<i>2018</i>
Účtovný zisk	3 949 963
Rozdelenie účtovného zisku	2019
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	3 949 963
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 949 963

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 3 949 963 EUR na základe rozhodnutia jediného spoločníka o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2018.

O vysporiadaní zisku za rok 2019 rozhodne jediný spoločník rozhodnutím. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi zvýšiť položku „Nerozdelený zisk“.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2019**

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	9 212	5 811	2 868	-	12 155
z toho:					
Rezerva na odchodné	9 212	5 811	2 868	-	12 155
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	131 228				159 092
z toho:					
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	131 228	159 092	131 228	-	159 092
Ostatné krátkodobé rezervy	2 097	25 401	2 097	-	25 401
z toho:					
Nevyfakturované dodávky a služby	(14 879)	-	(14 879)	-	-
Reklamácie a záručné opravy	8 209	1 401	8 209	-	1 401
Odmeny a prémie vrátane poistného	-				
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	6 090	24 000	6 090	-	24 000
Bonusy, skontá, rabaty a pod., ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného účtovného obdobia	2 677	-	2 677	-	-

Predpoklad použitia krátkodobých rezerv je v roku 2020, dlhodobých rezerv v nasledujúcich rokoch. V prípade, že nenastanú skutočnosti, z dôvodu ktorých boli rezervy tvorené, budú tieto rezervy zrušené.

31. december 2018

Položka	Stav k 1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	13 896	1 683	-	6 367	9 212
z toho:					
Rezerva na odchodné	13 896	1 683	-	6 367	9 212
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	188 252			-	133 325
z toho:					
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	188 252	131 228	188 252	-	131 228
Ostatné krátkodobé rezervy	19 353	21 474	38 730	-	2 097
z toho:					
Nevyfakturované dodávky a služby	6 334	(14 879)	6 334	-	(14 879)
Reklamácie a záručné opravy	7 609	8 209	7 609	-	8 209
Odmeny a prémie vrátane poistného	-	-	-	-	-
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	5 410	25 467	24 787	-	6 090
Bonusy, skontá, rabaty a pod., ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného účtovného obdobia	-	2 677	-	-	2 677

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Nakoľko tvorba rezervy pre celú populáciu by bola nevýznamná, spoločnosť tvorí rezervu na odchodné do dôchodku pre zamestnancov, ktorí sú už poberateľmi starobného dôchodku alebo sú zdravotne ťažko postihnutí s postihnutím viac ako 70 % a pri ukončení pracovného pomeru by mali nárok na odchodné vo výške 1-mesačnej priemernej mzdy podľa Zákonníka práce.

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2019</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2018</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	717	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	133 535	138 341
Spolu dlhodobé záväzky	134 252	138 341
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti		-
Záväzky po lehote splatnosti		-
Spolu krátkodobé záväzky	36 370 671	26 479 503

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé záväzky			
Záväzky zo sociálneho fondu	717	-	717
Odložený daňový záväzok	133 535	-	133 535
Spolu dlhodobé záväzky	134 252	-	134 252
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	4 225 741	1 229 747	5 455 488
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 708 341	3 661 668	6 370 009
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	23 494 002	-	23 494 002
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom	585 619	-	585 619
Záväzky zo sociálneho poistenia	378 484	-	378 484
Daňové záväzky a dotácie	82 006	-	82 006
Iné záväzky	5 063	-	5 063
Spolu krátkodobé záväzky	31 479 256	4 891 415	36 370 671

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé záväzky			
Záväzky zo sociálneho fondu	-	-	-
Odložený daňový záväzok	138 341	-	138 341
Spolu dlhodobé záväzky	138 341	-	138 341
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3 694 991	146 608	3 841 599
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	925 721	22 526	948 246
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	20 528 472	-	20 528 472
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom	656 180	-	656 180
Záväzky zo sociálneho poistenia	410 912	-	410 912
Daňové záväzky a dotácie	85 400	-	85 400
Iné záväzky	8 693	-	8 693
Spolu krátkodobé záväzky	26 310 369	169 134	26 479 503

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.3. Odložený daňový záväzok

Položka	2019	2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	228 244	168 814
zdaniteľné	(1 097 556)	(923 631)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	233 431	96 048
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	(133 535)	(138 341)
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	4 806	(36 007)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Položka	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

V roku 2019 nebola uplatnená daňová úľava, teda nebola účtovaná ani odložená daňová pohľadávka súvisiaca s touto daňovou úľavou.

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	72 036	81 064
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	3 274
Tvorba sociálneho fondu celkom	72 036	84 338
Čerpanie sociálneho fondu	(71 319)	(84 338)
Konečný zostatok sociálneho fondu	717	-

4. **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, mala Spoločnosť poskytnutú pôžičku od spoločnosti Amphenol Technological Holding vo výške 23 400 000 EUR.

5. **Bankové úvery**

Spoločnosť nemala v priebehu rokov 2019 a 2018 poskytnuté žiadne bankové úvery.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2019	31. december 2018
Výnosy budúcich období krátkodobé	659 655	360 909
z toho:		
Časové rozlíšenie tržieb podľa §30 Postupov účtovania	(149 353)	(71 536)
Projekty (výnos vzniká pri prevode vlastníckych práv)	543 357	128 855
Dotácie zo štátneho rozpočtu MH SR	265 651	303 590
Výnosy budúcich období dlhodobé	(665 502)	(190 164)
z toho:		
Časové rozlíšenie tržieb podľa §30 Postupov účtovania	(665 502)	(190 164)
Projekty (výnos vzniká pri prevode vlastníckych práv)	-	-
Spolu	(5 847)	170 745

7. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť v roku 2019 a 2018 nemala záväzky z finančného prenájmu.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny):		Celkom	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Vlastné výrobky	477 444	670 036	36 101 795	39 720 667	5 665 537	2 694 496	42 244 776	43 085 199
Služby	-	3 226	119 627	7 327	202 919	498 422	322 546	508 975
Tovar	-	-	695 399	3 460	8 537	-	703 936	3 460
Čistý obrat celkom	477 444	673 262	36 916 821	39 731 454	5 876 993	3 192 918	43 271 258	43 597 634

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	477 444	670 036	-	3 226	-	-
Zahraničie celkom	41 767 332	42 415 163	322 546	505 749	703 936	3 460
z toho:						
EU	36 101 795	39 720 667	119 627	7 327	695 399	3 460
z toho koncern	-	-	-	-	-	-
Mimo EU	5 665 537	2 694 496	202 919	498 422	8 537	-
z toho koncern	3 761 813	1 232 391	200 569	497 122	-	-
Spolu	42 244 776	43 085 199	322 546	508 975	703 936	3 460

Čistý obrat

Položka	31. december 2019	31. december 2018
Tržby za vlastné výrobky	42 244 776	43 085 199
Tržby z predaja služieb	322 546	508 975
Tržby za tovar	703 936	3 460
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s hospodárskou činnosťou	6 313 603	7 709 698
Čistý obrat celkom	49 584 861	51 307 332

Iné výnosy súvisiace s hospodárskou činnosťou zahŕňajú tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a tržby z predaja materiálu.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2019	2018		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 1. 1. 2018	2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	1 499 792	1 437 074	1 315 973	(62 718)	(121 101)
Výrobky	1 606 801	2 475 447	1 458 667	868 646	(1 016 780)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	3 106 593	3 912 521	2 774 640	805 928	(1 137 881)
Tvorba opravnej položky	(107 137)	(83 078)	(37 473)	24 059	45 605
Manká a škody				14 057	9 267
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Iné				(28 113)	(26 641)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				815 931	(1 109 651)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov	1 870 728	1 546 082
z toho:		
DHM vytvorený vlastnou činnosťou	761 973	736 796
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	6 704 263	7 883 599
z toho:		
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	6 313 603	7 709 698
z toho: koncern	5 338 597	6 263 182
Ostatné výnosy	390 660	173 901
Finančné výnosy	35 744	34 407
Výnosové úroky	4 582	30 222
Kurzové zisky, z toho:	31 162	4 185
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 896	130

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby	5 494 454	6 022 035
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	51 777	38 156
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	24 519	27 301
iné uistovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	30 258	10 855
ostatné neauditorské služby	-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	5 439 677	5 983 879
z toho:		
Personálny leasing	583 759	1 628 448
Prepravné náklady súvisiace s predajom	806 895	940 190
Nájomné	411 584	382 795
Ostatné služby	3 637 439	3 032 446
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	19 974 320	21 768 145
z toho:		
Dane a poplatky	8 678	9 019
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	5 391 246	6 696 417
Odpisy DNM	1 817 863	1 526 922
Iné	440 054	248 009
Celková suma osobných nákladov	11 753 000	13 221 901
Mzdy	8 233 774	9 300 399
Sociálne a zdravotné poistenie	2 875 524	3 199 032
Sociálne zabezpečenie	643 702	722 470
Finančné náklady	563 479	65 877
Kurzové straty, z toho:	20 465	21 836
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 476	985
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	16 234	15 569
Nákladové úroky	-	-
Ostatné finančné náklady	16 234	15 569
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %.

Spoločnosti bolo doručené dňa 11. decembra 2015 rozhodnutie č. 42/2015 o schválení štátnej dotácie vo forme:

- daňovej úľavy (v maximálnej výške 93 313 EUR). Spoločnosť doposiaľ nečerpala daňovú úľavu,
- dotácie na obstaraný hmotný a nehmotný majetok (v maximálnej výške 411 123 EUR),
- príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta (v maximálnej výške 320 000 EUR).

Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť splnila kritéria na poskytnutie dotácie, účtovala o výnose vo výške 37 938 EUR na základe zaúčtovaných odpisov súvisiaceho dlhodobého majetku a o výnose vo výške 125 612 EUR na základe zaúčtovaných mzdových nákladov súvisiacich s vytvorenými pracovnými miestami.

Poskytnutím dotácie sa spoločnosť zaviazala aj k nasledujúcim podmienkam:

1. zachovať investíciu v danom regióne počas čerpania investičnej pomoci, minimálne počas piatich zdaňovacích období nasledujúcich po zdaňovacom období, v ktorom prijímateľ skončil investičný zámer;
2. vytvoriť a obsadiť v priamej súvislosti s investičným zámerom minimálne 40 nových pracovných miest najneskôr do konca roka 2018; zachovať počet vytvorených nových pracovných miest a obsadenie týchto miest zamestnancami najmenej päť rokov odo dňa prvého obsadenia pracovného miesta.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2019.

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	202 108	42 443	100 21,00	5 029 083	1 056 107	100,00 21,00
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	150 735	20 464	10,13	92 217	23 013	0,46
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)				-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky				-	-	-
Zmena sadzby dane				-	-	-
Daňová licencia				-	-	-
Iné				-	-	-
Spolu		62 907	31,13		1 079 120	21,46
Splatná daň z príjmov		67 713	33,51		1 043 113	20,74
Odložená daň z príjmov		-4 806	-2,38		36 007	0,72
Celková daň z príjmov		62 907	31,13		1 079 120	21,46

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Daňové prostredie, v ktorom spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly, v oblasti transferového ocenenia ostávajú otvorené za roky 2008 až 2019.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku pre celú populáciu nie je významná. Spoločnosť tvorí rezervu z titulu vyplatenia odchodného iba pre zamestnancov, ktorým počas trvania pracovného pomeru vznikne nárok na vyplatenie odchodného.

2. Budúce práva a povinnosti

2.1. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje žiaden podmienený majetok.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Podsúvahové účty

Položka	2019	2018
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Externé projekty (majetok odberateľov)	4 325 513	4 325 513

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štátutárnych		dozorných		iných		štátutárnych		dozorných		iných	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria ostatné podniky v rámci konsolidovaného celku spoločnosti *Amphenol*.

Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2019

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Amphenol HQ	poistenie	-	-	-	-
Amphenol HQ	služby	-	586 250	594 156	8 303
Ostatné spriaznené osoby					
Cemm Thome Corp, USA	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	209 209	1 573	1 371 626	1 648 392
Filec, France	kúpa/predaj zásob	309	5 960	65 290	2 214
FEP, Germany	kúpa/predaj zásob	-	20 312	81 192	-
Amphenol TFC, China	kúpa/predaj zásob/služieb	70 989	-	292 865	396 002
Amphenol Tuchel, Germany	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	-	177 812	602 428	-
Amphenol India	kúpa/predaj zásob/služieb	18 134	6 546	10 110	14 729
Konfektion E, Germany	kúpa služieb	-	114 500	668 238	-
Amphenol Technologie Holding	kúpa služieb	-	42 797	346 451	-
Docharm Nantong	kúpa/predaj zásob	50 526	-	67 610	176 910
Lectric SARL, Tunisia	kúpa služieb	5 719	107 862	545 927	915
Amphenol Automotive Technologie Serbia	Kúpa/predaj	6 484 282	5 306 397	10 951 149	7 061 825
Amphenol Tecvox, LLC, USA	predaj služieb	-	-	-	-
Amphenol Technologie Holding	poskytnutá pôžičky/úroky	-	23 494 002	526 780	4 582

31. december 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Amphenol HQ	poistenie	-	-	366	-
Ostatné spriaznené osoby					
Cemm Thome Corp, USA	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	884 979	50 138	823 778	5 398 187
Cemm MEX, Mexico	kúpa/predaj zásob/služieb	-	-	-	-
Filec, France	kúpa/predaj zásob	-	5 707	5 235	-
FEP, Germany	kúpa/predaj zásob	-	4 010	58 806	-
Amphenol TFC, China	kúpa/predaj zásob/služieb	170 066	2 606	622	1 052 266
Amphenol Tuchel, Germany	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	-	134 047	830 384	-
Amphenol India	kúpa/predaj zásob/služieb	77 184	6 344	-	37 464
Konfektion E, Germany	kúpa služieb	-	40 100	478 175	-
Amphenol Technologie Holding	kúpa služieb	-	36 908	202 423	-
Docharm Nantong	kúpa/predaj zásob	77 945	252	22 050	587 042
Lectric SARL, Tunisia	kúpa služieb	-	33 548	576 919	-
Amphenol Automotive Technologie Serbia	Kúpa/predaj	926 034	634 187	764 266	926 034
Amphenol Tecvox, LLC, USA	predaj služieb	-	-	-	-