

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2019**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

IMET-AKE s.r.o.
M.Sch.Trnavského 2/B
84101 Bratislava

Spoločnosť IMET-AKE s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 09.02.1993 na dobu neurčitú a do obchodného registra bola zapísaná 09.02.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave I, oddiel Sro, vložka 4309/B) ako AKV-AKE s.r.o. Dňa 23.09.2005 sa zmenil názov spoločnosti na IMET-AKE s.r.o..

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- marketing v oblasti obchodu
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- skladovanie
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výroba valivých ložísk
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20,38	22,63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	24
počet vedúcich zamestnancov	6	6

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zverejnená na web stránke zverejňujúcej účtovné závierky, t.j. na stránke www.registeruz.sk.

8. Schválenie audítora

Audítorskou spoločnosťou je na základe zmluvy o audite spoločnosť VENORA AUDIT, S.R.O., Saratovská 6/E, 84102 Bratislava, IČO: 35739720, zastúpená Ing. Veronika Witkovská, Licencia SKAU č. 164

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány spoločnosti**

orgán	druh
valné zhromaždenie	schvaľovací
konateľ	štatutárny

2. Zoznam členov orgánov k 31.12.19

Valné zhromaždenie: spoločníci

Štatutárny orgán - konatelia:

Ing. Jozef Maťas

Mgr. Peter Šipoš

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2019 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2019 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

3. Konanie menom spoločnosti

Konatelia konajú za spoločnosť každý samostatne. V mene spoločnosti podpisuje konateľ tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Výška základného imania**

Výška základného imania je 73.027 EUR.

2. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti:

meno a priezvisko / názov firmy	bežné obdobie (r.2019)			predchádzajúce obdobie (r.2018)		
	podiel na ZI v EUR	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv	podiel na ZI	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv
IMET, a.s.	51 119	70	70	51 119	70	70
Ing. Jozef Maťas	7 303	10	10	7 303	10	10
Mgr. Peter Šipoš	10 954	15	15	10 954	15	15
Peter Moravický	3 651	5	5	3 651	5	5
spolu	73 027	100	100	73 027	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku je spoločnosť IMET, a.s. so sídlom na Bardejovskej 1/C, Košice, IČO: 36185957, DIČ: 2020045170. Spoločnosť IMET, a.s. nemá podľa Zákona o účtovníctve povinnosť konsolidácie.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti a nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

V účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny účtovných metód a zásad.

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne spoločnosť nemá.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Hmotný majetok					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	rovnomerný	4R	25%	rovnomerný	4R
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	rovnomerný	4R	25%	rovnomerný	4R

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Nehmotný majetok					
Softvér	Rovnomerný	20M	48%	rovnomerný	48%
Oceniteľné práva	rovnomerný	48M	50%	rovnomerný	50%

Spoločnosť dlhodobý hmotný majetok – umelecké diela (účet 032) a pozemky (účet 031) neodpisuje.

Daňový odpisový plán je v súlade s ustanoveniami zákona 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov. Odpisové sadzby pre daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú, preto z dočasných rozdielov medzi daňovými a účtovnými odpismi účtuje účtovná jednotka o odloženej daňovej povinnosti.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Spoločnosť má podiely v spoločnostiach:

názov spoločnosti	podiel	pôvodná cena v EUR	VI k 31.12.19 v EUR	podiel pripadajúci IMET-AKE
IMET-RU	90,00%	3 830,74	4 256,37	3 830,74
IMET-UA	95,00%	9 891,10	-13 836,95	-13 145,11
KLF-ZVL Bearings, s.r.o.	68,997%	353 464,89	282 784,95	195 113,13
AKE Skalica, s.r.o.	67,50%	20 250,00	196 985,00	132 964,88

(d) Zásoby

Zásoby nakupované Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) znížené o zľavy z ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pri vyskladnení tovaru sa použije FIFO metóda.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

O odloženej dani Spoločnosť účtuje. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

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

Vid' tabuľka na str. 18.

aktíva: dlhodobý hmotný majetok					
názov		Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel ÚZC > DZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%
dlhodobý majetok		28 988,80	30 001,80	1 013,00	212,73
spolu zaokrúhlene:		28 988,80	30 001,80	1 013,00	220,00
zaúčtovať OD záväzok 592/481 (zaokrúhlene):					220,00
aktíva: finančný majetok					
Zvýšenie / zníženie reálnej hodnoty podielov v dcérskych spoločnostiach k 31.12.2019					
ocenené metódou vlastného imania					
názov spoločnosti	podiel	pôvodná cena = DZC	nové ocenenie = ÚZC	rozdiel ÚZC < DZC = ODP	odložená daňová pohľadávka 21%
IMET-RU	90,000%	3 830,74	3 830,74	0,00	0,00
IMET-UA	95,000%	9 891,10	- 13 145,11	- 23 036,21	- 4 837,60
KLF-ZVL Bearings,	68,997%	353 464,89	195 113,13	- 158 351,76	- 33 253,87
AKE Skalica	67,500%	20 250,00	132 964,88	112 714,88	23 670,12
spolu:		387 436,73	318 763,64	- 68 673,09	- 14 500,00
zaúčtovať OD pohľadávku 481/414 (zaokrúhlene):					- 14 500,00

Pri výpočte vyšla pohľadávka, z dôvodu opatrnosti necháme zaúčtovaný ODZ vo výške 220 EUR.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(s) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 21 až 24.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok v prospech žiadnej banky.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		0
	2019	2018
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na stranách 25 a 26.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota VI účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	VH účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky			470 189	134 280	318 303
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					318 303

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky			317 880	22 862	213 557
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					213 557

Na podiely v dcérskych podnikoch nie je zriadené záložné právo.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	170 616	2 166	0	0	0	0	172 782
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	170 616	2 166	0	0	0	0	172 782
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	113 493	2 166	0	0	0	0	115 659
Prírastky	0	29 292	0	0	0	0	0	29 292
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	142 785	2 166	0	0	0	0	144 951
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 123	0	0	0	0	0	57 123
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 831	0	0	0	0	0	27 831

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	170 616	2 166		0	0	12 558	0
Prírastky	0	0	0		0	0	25 751	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	-38 309	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	170 616	2 166		0	0	0	172 782
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	84 201	2 166		0	0	0	86 367
Prírastky	0	29 292	0		0	0	0	29 292
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	113 493	2 166		0	0	0	115 659
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 415	0		0	0	0	86 415
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 123	0		0	0	0	57 123

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	105 336	0	0	0	0	0	105 336
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 155	0	3 155
Úbytky	0	0	4 760	0	0	0	0	0	4 760
Presuny	0	0	3 155	0	0	0	-3 155	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	103 731	0	0	0	0	0	103 731
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	102 305	0	0	0	0	0	102 305
Prírastky	0	0	4 015	0	0	0	0	0	4 015
Úbytky	0	0	4 760	0	0	0	0	0	4 760
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	101 560	0	0	0	0	0	101 560
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 031	0	0	0	0	0	3 031
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 171	0	0	0	0	0	2 171

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodob ý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	102 108	0	0	0	0	0	102 108
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 923	0	4 923
Úbytky	0	0	1 695	0	0	0	0	0	1 695
Presuny	0	0	4 923	0	0	0	-4 923	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	105 336	0	0	0	0	0	105 336
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	96 336	0	0	0	0	0	96 336
Prírastky	0	0	7 664	0	0	0	0	0	7 664
Úbytky	0	0	1 695	0	0	0	0	0	1 695
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	102 305	0	0	0	0	0	102 305
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 772	0	0	0	0	0	5 772
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 031	0	0	0	0	0	3 031

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2019

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidov anom celku	Ostatný dlhodob ý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstar ávaný dlhodo bý finančn ý majeto k	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	213 557	0	0	0	0	0	0	0	213 557
Prírastky	106 871	0	0	0	0	0	0	0	106 871
Úbytky	2 125	0	0	0	0	0	0	0	2 125
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	318 303	0	0	0	0	0	0	0	318 303
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	213 557	0	0	0	0	0	0	0	213 557
Stav na konci účtovného obdobia	318 303	0	0	0	0	0	0	0	318 303

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2018

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	297 220	0	0	0	0	0	0	0	297 220
Prírastky	7 976	0	0	0	0	0	0	0	7 976
Úbytky	91 639	0	0	0	0	0	0	0	91 639
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	213 557	0	0	0	0	0	0	0	213 557
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	297 220	0	0	0	0	0	0	0	297 220
Stav na konci účtovného obdobia	213 557	0	0	0	0	0	0	0	213 557

3. Zásoby

Zásoby na strane aktív tvorí tovar na sklade a preddavky poskytnuté na zásoby. Opravné položky k zásobám Spoločnosť netvorila.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Pohľadávky

Opravné položky spoločnosť v roku 2019 netvorila. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	18 315	0	0	0	18 315
Pohľ. voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0	0	0
Pohľ. voči spoločn., členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	18 315	0	0	0	18 315

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	20 437	0	0	2 122	18 315
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0	0	0
Pohľ. voči spoločn., členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	20 437	0	0	2 122	18 315

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky-odložená DP	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	717 037	300 316	1 017 353
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	17 013	529 736	546 749
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	708 189	170 381	878 570
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	32 886	0	32 886
Iné pohľadávky	385 596	0	385 596
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 860 721	1 000 433	2 861 154

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky-odložená DP	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	948 764	251 266	1 200 030
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	353 737	367 987	721 724
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	14 813	0	14 813
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 317 314	619 253	1 936 567

Spoločnosť má pohľadávky zabezpečené záložným právom v prospech Tatra banky, a.s.. Ručí nimi za poskytnutie kontokorentného úveru.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

31. 12. 2019 31. 12. 2018

Pokladnica, ceniny	24 639	28 503
Bežné bankové účty	127 438	8 605
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	152 077	37 108

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

31. 12. 2019 31. 12. 2018

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 514	9 581
Poistné na 2020 (2019)	3 808	3 610
Ostatné	6 706	5 971
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	10 514	9 581

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2018				k 31. 12. 2019
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 012	31 381	60 041	0	34 351
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 206	28 408	20 206	0	28 408
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	1 100	1 100	900	0	1 300
Zákonné rezervy krátkodobé spo	21 306	29 509	21 106	0	29 708
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	41 706	1 872	38 935	0	4 643
Ostatné rezervy krátkodobé spol	41 706	1 872	38 935	0	4 643

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2017				k 31. 12. 2018
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 370	68 660	21 291	0	63 738
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 997	20 206	17 997	0	20 206
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	950	1 100	950	0	1 100
Zákonné rezervy krátkodobé spo	18 947	21 307	18 947	0	21 306
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	-2 577	47 353	2 344	0	42 432
Ostatné rezervy krátkodobé spol	-2 577	47 353	2 344	0	42 432

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2019

31. 12. 2018

Závazky po lehote splatnosti	475 079	493 961
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	840 881	464 871
Krátkodobé záväzky spolu	1 315 960	958 832
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 013	510
– odpočítateľné	30 002	60 154
– zdaniteľné	-28 989	-59 644
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	220	100
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Pre rok 2019 Spoločnosť pre výpočet odloženej dane uplatnila sadzbu dane 21 %.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 107	5 516
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 859	4 864
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 759</i>	<i>4 864</i>
Čerpanie sociálneho fondu	3 859	4 273
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 007	6 107

Celú časť sociálneho fondu Spoločnosť podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 e
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný účet	EUR	1M+1,3%	31.5.2020	590 520	802 577
		s možnosťou prolongácie			
Krátkodobé úvery spolu		projektu		590 520	802 577
Spolu				590 520	802 577

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Objemová zľava	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 854	14 379
Ostatné	0	0
Spolu	2 854	14 379

8. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Predaj ložísk		Výroba LO + služby		Spolu	
	2019 b	2018 c	2019 d	2018 e	2019	2018
SR	6 394 350	5 984 720	129 389	58 940	6 523 739	6 043 660
Európska únia	3 380 685	3 988 530	23 368	88 829	3 404 053	4 077 359
Ostatný svet	1 189 805	842 523	92 680	294 892	1 282 485	1 137 416
iné		0	0	0	0	0
Spolu	10 964 840	10 815 773	245 437	442 661	11 210 277	11 258 435

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

a	2019	2018		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2019 e	2018 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	142 405	0	0	142 405	-1 425
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	142 405	0	0	142 405	-1 425

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.**4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	190 055	377 409
Tržby z predaja služieb	55 382	65 253
Tržby za tovar	10 964 840	10 815 773
Čistý obrat spolu	11 210 277	11 258 435

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť:

	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	913 107	938 224
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	2 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	911 107	936 224
Služobné cesty	38 820	47 675
Poradenstvo	19 735	11 519
Nájom	166 095	161 565
N spojené s tovarom	112 761	189 591
Ekonomické služby	100 717	114 569
Marketing	147 224	114 522
Managerske služby	167 913	159 208
N na výskum+IT	40 639	35 951
Ostatné	117 203	101 624
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	65	641
Manká a škody	65	641
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Finančné náklady, z toho:	54 056	64 244
Kurzové straty, z toho:	16 950	22 955
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 001	27 795
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	37 055	39 821
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	23 033	24 857
Bankové poplatky	14 022	14 964

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v prehľade:

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	455 586		100,00 %	355 814		100,00 %
teoretická daň		95 673	21,00 %		74 721	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	32 699	6 867	3,51 %	47 478	9 970	5,09 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 534	-322	-0,16 %	-3 560	-748	-0,38 %
Spolu	486 751	102 218	24,34 %	399 732	83 944	25,71 %
Splatná daň z príjmov	102 218	24,34 %		83 944	25,71 %	
Odložená daň z príjmov	0	0,00 %		0	0,00 %	
Celková daň z príjmov	102 218	24,34 %		83 944	25,71 %	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku. Spoločnosť nemá žiadne záväzky kt. by mohla účtovať na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2019 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2019 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	2019	2018
a	b	c	c
Materská spoločnosť			
Nákup služieb	01	492 944	531 883

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NAŠTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2019 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2019 f
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-178 276	105 171	2 125	0	-75 230
Zákonný rezervný fond	14 700	0	0	0	14 700
Štatutárne fondy a ostatné fondy	18 206	0	0	0	18 206
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 348 147	271 870	120 000	0	2 500 017
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	271 871	353 248	0	-271 871	353 248
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Spolu	2 547 675	730 289	122 125	-271 871	2 883 968

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2019 nezmenilo. Prehľad o pohybe VI za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2018 f
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-94 612	0	83 664	0	-178 276
Zákonný rezervný fond	14 700	0	0	0	14 700
Štatutárne fondy a ostatné fondy	18 206	0	0	0	18 206
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 155 278	312 869	120 000	0	2 348 147
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	312 869	271 871	0	-312 869	271 871
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Spolu	2 479 468	584 740	203 664	-312 869	2 547 675

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2018	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0	0
Prídel do sociálneho fondu	0	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0	0
Úhrada straty minulých období	0	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	271 870	312 868
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0	0
Iné	0	0
Spolu	271 870	312 868

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške **353.248,02 EUR** rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

Riadok	Popis	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Zmena stavu peňaž. prostriedkov (z211,z213,z261,(+)z221,z231)	-114 974	-2 654
2	CF Z HOSP.ČINNOSTI (r.3 až r.19)	527 801	144 859
3	Zisk po zdanení (-5+6)	353 248	271 871
4	Odpisy HIM (551,543a,581a,582a)	30 152	32 032
5	Účtovná hodnota predaného HIM (541,561)	0	0
6	Odpis opr.pol. k odplat.nad.maj.(557-657)	0	0
7	Zvýšenie pohľadávok (z311)	524 420	-964 984
8	Zvýšenie prijatých záloh (z324)	0	0
9	Zvýšenie záväzkov /dodávateľa/ (z321)	-36 834	587 746
10	Zníženie poskytnutých preddavkov (z314)	-200	55 294
11	Zvýšenie záväzkov zo ŠR a DÚ (z34)	-488	-5 618
12	Zvýšenie ostatných pohľadávok (r.900,901)	0	0
13	Zvýšenie ostatných záväzkov (r.950,951)	0	0
14	Časové rozlíšenie (z38)	7 660	23 960
15	Zmena zost.rezerv (z45,z323,z326)	8 402	-2 358
16	Zvýšenie zásob hotových výrobkov (z1)	-283 329	325 192
17	Zvýšenie/zníženie kratkodob.fin.maj.(-m251,-m253,d291,d293)	0	0
18	Oceňovacie rozdiely kap.účastí (z414,-z414a)	-75 230	-178 276
19	Zmena zost.OP k stálým akt.(z091,z092,z093,z094,z095,z096)	0	0
20	INVESTIČNÉ VÝDAJE (r.21,22,23)	104 746	-83 663
21	Investovanie do HIM (m042-z052+m041-z051)	0	0
22	Investície finančné (m06,-d415a)	104 746	-83 663
23	Komplexný prenájom (-d378a,+m474a)	0	0
30	VONKAJŠIE FINANCOVANIE (r.31 až r.40)	590 520	802 577
31	Dlhodobé uvery (z461)	0	0
32	Krátkodobé úvery (z231)	590 520	802 577
33	Záväzky z dlhopisov (z473,z255)	0	0
34	Ostatné dlhodobé záväzky (z471,z475,z478,z479)	0	0
35	Upísanie cen.papierov účastí (d411a,d491)	0	0
36	Peňažné dary a dotácie (d413a)	0	0
37	Kapitalizácia záväzkov (d411a)	0	0
38	Úhrada straty spoločníkmi (m354)	0	0
39	Nárok na dividendy a podiely zo zisku (-d364)	0	0
40	Odpis vlastných akcií (-m252) /-m411/	0	0
50	PEŇAŽNÝ TOK (r.2-r.20+r.30)	1 013 575	1 031 099
51	PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY na zač. ú.o. (p211,p213,p261,(+)p221)	37 103	34 449
52	PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY na konci ú.o. (r.50+r.51)	152 077	37 103