

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: ZTS METALURG, a.s.
Sídlo účtovnej jednotky: Továrenská 56, 01841 Dubnica nad Váhom
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
výroba a hutnícke spracovanie kovov

I.2 Informácie o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
16.08.2019
Schvaľovací orgán (valné zhromaždenie, rozhodnutie jediného spoločníka, iné):
Valné zhromaždenie

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionalni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Účtovná jednotka ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Obchodné meno	Sídlo
Czechoslovak Group B.V.	Kingsfordswerg, 151, 1043 6A, AMSTERDAM

I.5 b) Účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Obchodné meno	Sídlo
Czechoslovak Group, a.s.	Sokolovská 675/9, 186 00 PRAHA 8

I.5 c) Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Sídlo:	AMSTERDAM č. 61195456
--------	-----------------------

I.5 d) A. je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou (označte, prosím, x):

áno ☒ nie ☐

B. je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a

☒ v zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:



v zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností, uvedených v prehľade):

Dcérska spoločnosť	
Obchodné meno	Sídlo
ZTS METALURG ŠPECIÁL, s.r.o.	Továrenská 56, 018 41 Dubnica nad Váhom

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	78	195
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	16	183
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	1	9

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno

☐

nie



II.2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov alebo vlastného imania neboli vykonané.

Účtovná závierka spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. V súvislosti s ukončením výrobnnej činnosti k 31.8.2019 a prepustením väčšiny zamestnancov, boli vykonané procedúry zamerané na prehodnotenie aktív a záväzkov: tvorba opravných položiek k majetku a zásobám, tvorba rezervy na pokuty z dôvodu predčasného ukončenia zmlúv. Spoločnosť pokračuje v postupnom odpredaji a likvidácii majetku a vykonáva kroky k úplnému utlmeniu činnosti. Akcionár spoločnosti zvažuje možné plány v pokračovaní v činnosti a zatiaľ nerozhodol o likvidácii spoločnosti.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Opravné položky - účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve a to:

k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovanej cene

k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania

k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného predaja

k zásobám ak budúce ekonomické úžitky zásob sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom

k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých tržová cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie

vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny a lebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene, k nedokončenej výrobe predstavujúcej základkovú výrobu v súvislosti s vyjadrení strát zákazky k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100%,nad 180 dní 70%,z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti 5%

Druh majetku/závazkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
DNM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
Dlhodobý finančný majetok	metóda vlastného imania	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota	
Zákazková výroba	Menovitá hodnota	
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	Menovitá hodnota	
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	výška potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti	
Závazky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výška potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti	
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
dlhodobý majetok		6 412 750
zásoby		1 858 475

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
záväzky pri vzniku - menovitá hodnota	obstarávacia cena
rezervy - očakávaná výška záväzku	krytie známych rizík alebo strát z podnikania

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
software	4 roky		rovnomerná
stroje,prístroje a zariadenia	4,6,8 rokov		rovnomerná
budovy	20 rokov		rovnomerná

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku zostavený účtovnou jednotkou vychádza z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho miere opotrebenia v bežných podmienkach jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** bol zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom tak, že za základ odhadu miery opotrebenia dlhodobého hmotného majetku vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa môže odlišovať od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia majetku do konca roka.

II. 4 g) **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:** Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

II.5 **Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 aa) **Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM):**

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	74 712	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 375
Prírastky		1 040						1 040
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	75 752	0	-8 429 087	0	0	0	-8 353 335
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	57 320	0	-8 429 088	0	0	0	-8 371 768
Prírastky		17 124						17 124
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	74 444	0	-8 429 088	0	0	0	-8 354 644
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	8 032	0	0	0	0	0	8 032
Prírastky								0
Úbytky		8 032						8 032
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	9 360	0	1	0	0	0	9 361
Stav na konci ÚO	0	1 308	0	1	0	0	0	1 309

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	74 712	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 375
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	74 712	0	-8 429 087	0	0	0	-8 354 375
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	38 600	0	-8 429 087	0	0	0	-8 390 487
Prírastky		18 720						18 720
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	57 320	0	-8 429 087	0	0	0	-8 371 767
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		8 032						8 032
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	8 032	0	0	0	0	0	8 032
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	36 112	0	0	0	0	0	36 112
Stav na konci ÚO	0	9 360	0	0	0	0	0	9 360

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

III.1 ab) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM):

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 246 552	4 167 695	13 688 852	0	0	733 913	47 846	0	19 884 858
Prírastky		0	24 886				40 252		65 138
Úbytky			927 909				25 926		953 835
Presuny						-503 055			-503 055
Stav na konci ÚO	1 246 552	4 167 695	12 785 829	0	0	230 858	62 172	0	18 493 106
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	597 926	4 371 122	0	0	294 755	0	0	5 263 803
Prírastky		208 812	2 220 324			-211 648			2 217 488
Úbytky			927 591			-26 244			901 347
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	806 738	5 663 855	0	0	109 351	0	0	6 579 944
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	869 975	0	0	113 352	42 846	0	1 026 173
Prírastky			5 030 524				19 326		5 049 850
Úbytky			879 324						879 324
Presuny			1 329 403			-113 352			1 216 051

Stav na konci úo	0	0	6 350 578	0	0	0	62 172	0	6 412 750
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku úo	1 246 552	3 569 769	8 447 755	0	0	325 806	5 000	0	13 594 882
Stav na konci úo	1 246 552	3 360 957	771 396	0	0	121 507	0	0	5 500 412

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku úo	1 246 552	3 887 178	10 405 799	0	0	230 858	3 534 611	0	19 304 998
Prírastky		280 517	3 282 557				76 309		3 639 383
Úbytky							3 563 074		3 563 074
Presuny			496			503 055			503 551
Stav na konci úo	1 246 552	4 167 695	13 688 852	0	0	733 913	47 846	0	19 884 858
Oprávky									
Stav na začiatku úo	0	398 779	2 680 848	0	0	56 862	0	0	3 136 489
Prírastky		199 147	1 689 778			144 737			2 033 662
Úbytky									0
Presuny			496			93 156			93 652
Stav na konci úo	0	597 926	4 371 122	0	0	294 755	0	0	5 263 803
Opravné položky									
Stav na začiatku úo	0	0	0	0	0	0	52 085	0	52 085
Prírastky			869 975			61 267	42 846		974 088
Úbytky									0
Presuny						52 085	-52 085		0
Stav na konci úo	0	0	869 975	0	0	113 352	42 846	0	1 026 173
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku úo	1 246 552	3 488 399	7 724 951	0	0	173 996	3 482 526	0	16 116 424
Stav na konci úo	1 246 552	3 569 769	8 447 755	0	0	325 806	5 000	0	13 594 882

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom (DNM) a dlhodobom hmotnom majetku (DHM), ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

DHM užívaný bez vlastníckeho práva	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
osobné vozidlá	finančný leasing	62 684	62 684

III.1 c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo: záložné práva k úverom vyplateným 28.11.2019 boli vymazané v marci 2020.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo nakladania	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DHM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo nakladania	

III.1 d) Informácie o majetku, ktorým je goodwill:

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota goodwillu	Odpis goodwillu
pri kúpe podniku	-8 429 087	-8 429 088

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasov. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
ZTS METALURG ŠPECIÁL, s.r.o.	100,00%	100,00%	16 291	31 312	16 291
Dlhodobý finančný majetok spolu					16 291

Informácie týkajúce sa kapitálového fondu z príspevkov sa viažu na § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov: Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

d)

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	PodielovéCP a podiely spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku obdobia	1 291	0	0	0	0	0	0	0	1 291
Prírastky	15 000								15 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci obdobia	16 291	0	0	0	0	0	0	0	16 291
Opravné položky									
Stav na začiatku obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku obdobia	1 291	0	0	0	0	0	0	0	1 291
Stav na konci obdobia	16 291	0	0	0	0	0	0	0	16 291

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podiel. CP a podiely v dcérskej Új	PodielovéCP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky Új v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku obdobia	5 000								5 000
Prírastky	10 042	0	0	0	0	0	0	0	10 042
Úbytky	13 751								13 751
Presuny									0
Stav na konci obdobia	1 291	0	0	0	0	0	0	0	1 291
Opravné položky									
Stav na začiatku obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Stav na konci obdobia	1 291	0	0	0	0	0	0	0	1 291

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Druh CP	Vplyv prece nenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
podiel v Új	VI	1 291	15 000			16 291
Spolu	x	1 291	15 000			16 291

Dodatočné informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosť precenila podiel v spoločnosti ZTS METALURG Špeciál metódou vlastného imania.

III.1 k) Informácie o DFM, na ktorý je zriadené záložné právo a s obmedzeným právom nakladania: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám:

Bežné účtovné obdobie	
	Zúčtovanie OP

Zásoby	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
Materiál	1 000 497	927 008	117 046		1 810 459
Nedokončená výroba	31 100	0	21 256		9 844
Polotovary vlastnej výroby	33876	0	9 381		24 495
Výrobky	28 820	0	15 143		13 677
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté pred-davky na zásoby					
Zásoby spolu	1 094 293	927 008	162 826		1 858 475

Dodatočné informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Opravné položky tvorené k zásobám na základe ich obrátkovosti a stavu na sklade, prehodené z dôvodu ukončenia činnosti spoločnosti.

- III.1 n) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách s obmedzeným právom nakladania:** záložné práva k úverom vyplateným 28.11.2019 boli vymazané v marci 2020.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

- III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj:** Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

- III.1 p) Informácie o pohľadávkach a vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam**

Pohľadávky	Pohl'-dávky ku koncu ÚO	Bežné účtovné obdobie				
		Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci ÚO
				Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	50 059	-50 059,00	-22 149			27 910
SPOLU			-22 149			27 910

- III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

Nižšie uvedené pohľadávky neobsahujú odloženú daňovú pohľadávku (účet 481) a čistú hodnotu zákazky (účet 316). Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú III. 2 f) a informácie o čistej hodnote zákazky sú v časti III. 1 o).

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	725 936	465 033
Pohl'advky po lehote splatnosti	49 723	488 829
Krátkodobé pohl'advky spolu	775 659	953 862
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohl'advky spolu		

III. 1 r) Informácie o hodnote pohl'advok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, o hodnote pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a o hodnote pohl'advok, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo nakladania: záložné práva k úverom vyplateným 28.11.2019 boli vymazané v marci 2020.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohl'advky
Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohl'advok, pri ktorých je obmedzené právo nakladania	x	x

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohl'advky
Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohl'advok s obmedzeným právom nakladania/so zriadeným záložným právom	x	778 216

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	263	490
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	83 554	1 289
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	83 817	1 779

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s obmedzeným právom nakladania : Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
Dubnica Property s.r.o.	2 525 000	100%	100%	100%

III.1 y) 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:	2 747	6 870
Certifikáty 2020		4 123
Certifikáty 2021	2 747	2 747
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 212	20 812
Poistenie	6 138	7 877
Certifikáty	4 123	4 111
Licencie, poplatky software	1 577	4 591
Ostatné	2 374	4 233
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Ostatné		

III.2 a) body 1, 3 a 6 - Informácie o vlastnom imaní:

Text	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Základné imanie celkom, z toho:	2 525 000	2 525 000
Počet akcií (a.s.)	50	50
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	500	500
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	1	1
Menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	2 500 000	2 500 000
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		

Dodatočné informácie o základnom imaní:

Text	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Zmeny reálnej hodnoty majetku		

Zmeny hodnoty majetku pri použití metody vlastného imania	-13 751	-13 751
Iné situácie:		
odložená daň		
úroky z istiny	63 029	63 029
dlhodobá rezerva na odch. do dôchodku	0	44 575
odpisy k modelom	95 323	95 323
Spolu	144 601	189 176

Dodatočné informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

III. 2 a) bod 2: Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov, najmä:
Spoločnosť nemá tvorené kapitálové fondy z príspevkov.

III. 2 a) bod 7: Rozdelenie účtovného zisku/vysporiadanie straty, prípadne návrh:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-6 647 399
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	-6 647 399
Iné	
Spolu	-6 647 399

III.2 b) Informácie o rezervách

Rezerva	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
odchodné do dôchodku	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	269 564	298 215	107 180	79 678	380 921
nevyčerpaná dovolenka	67 181	8 250	0	67 181	8 250
rezerva BONATRANS		220 000			220 000
odstupné	10 000	0		10 000	
reklamácie	16 000		1 567	2 497	11 936
audit	8 600	6 100	8 600		6 100
služby	81 163	63 865	81 163		63 865
emisné kvóty	1 000		1 000		
pokuty energie	70 770				70 770
pokuta ukončenie fin.leasing	350		350		
pokuta neodobr.materiál	5 000		5 000		
pokuta SIŽP	9 500		9 500		

Rezerva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia

Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 681	269 564	100 681	25 000	269 564
nevyčerpaná dovolenka	88 352	67 181	88 352		67 181
odstupné	25 000	10 000		25 000	10 000
reklamácie	6 451	16 000	6 451		16 000
audit	5 750	8 600	5 750		8 600
ostatné	128	167 783	128		167 783

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	2 492 409	4 464 753
Záväzky po lehote splatnosti	3 071 776	3 655 792

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 301	10 800
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	4 301	10 800
Krátkodobé záväzky spolu	5 559 885	8 109 745
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 452 015	6 624 779
Záväzky po lehote splatnosti	2 107 870	1 484 966

III.2 d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení a v nadväznosti na položky súvahy:

Dlhodobé záväzky

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		4 301		10 800
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				6 749

Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		4 301		4 051
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Krátkodobé záväzky

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	3 452 016	2 107 870	6 624 779	1 484 966
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ		399 542	5 778 153	1 475 597
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	80 438		308	
Ostatné záväzky z obchodného styku	975 099	1 708 328	475 686	9 369
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 520 654			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči zo sociálneho poistenia	11 027		123 283	
Záväzky voči zamestnancom	20 235		193 692	
Daňové záväzky a dotácie	4 095		36 283	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	840 468		17 374	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Dodatočné informácie o záväzkoch:

Štruktúra záväzkov uvedená okrem bankových úverov a rezerv.

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom : Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku
a III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 073 015	3 612 466
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 073 015	3 612 466
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 náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		-758 618
Zaúčtovaná ako náklad		-758 618
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Dodatočné informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky/záväzku:

Odložená daň vypočítaná ku goodwillu

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 051	6 407
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákl.	9 206	16 013
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 206	16 013
Čerpanie sociálneho fondu	8 956	18 369
Konečný stav sociálneho fondu	4 301	4 051

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splat- nosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Krátkodobé bankové úvery				
Investičný úver	2,05%		EUR	EUR
			0	3 243 415
Kontokorentný úver	2,00%		EUR	EUR
			0	2 595 595
Krátkodobé pôžičky				
Prevádzková pôžička	4,50%		EUR	EUR
			1 433 880	2 450 000
Prevádzková pôžička	4,50%		EUR	EUR
			800 000	800 000

Dodatočné informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Bankové úvery sú kryté záložným právom a ručením iných účtovných jednotiek.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa: celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ v členení na istinu u prenajímateľa a finančný výnos: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu:
celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

Názov položky - NÁJOMCA	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	0	0	0	15 555	6 749	0
Finančný náklad			0	876	97	
Spolu				16 431	6 846	

Dodatočné informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu:
Účtovná jednotka ukončila leasingy v roku 2019.

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov:

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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	0	3612466x21%= 758618
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	642 922	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

	BO	PO
--	----	----

Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-11 598 460	x	x	-7 406 017	x	x
Teoretická daň	x	-2 435 677	21	x		21
Daňovo neuznané náklady	495 612	104 079		7 049 385		
Výnosy nepodliehajúce dani	-171 042	-35 919	21	319 539		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	11 273 890	2 367 517	21			
Umorenie daňovej straty, licencie			21			
Zmena sadzby dane			21			
Suma nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			21			
Spolu	0	0		-37 093	0	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	0	
Odložená daň z príjmov	x	0	21	x	-758 618	
Celková daň z príjmov	x	0		x	-758 618	

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	737 369	2 938 751	281 153	1 672 817				
Česká republika	535 518	1 006 520	970 709	987 807				
Ostatné EÚ	635 514	997 839	1 050	3 955				
				3 955				
Spolu	1 908 401	4 943 110	1 252 912	2 668 534				

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	35 629	691 852	743 594	530 610	145 270
Výrobky	13 676	56 034	88 000	24 482	1 688
Zvieratá					
Spolu	49 305	747 886	831 594	555 092	146 958
Nepodarky vo výrobe	x	x	x	x	-136 872
Opravné položky	x	x	x	45 780	-93 795
Dary	x	x	x	x	
Iné	x	x	x	x	
Zmena stavu vnútroorganizačných vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	600 872	-83 709

IV.1 c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti,
d) f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	150 357	283 418
aktivácia materiálu	150 357	282 758

aktívacia DHM		660
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 191 340	273 423
tržby z predaja DHM a materiálu	975 417	115 786
výnosy z inventarizácii	78 143	132 628
Ostatné výnosy	137 780	25 009
Finančné výnosy, z toho:	21	666
Kurzové zisky, z toho:	21	621
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		614
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		45
Úroky z pôžičky podielovej ÚJ		45

IV.1 e) Informácie o osobných nákladoch, o významných nákladoch za poskytnuté služby
g) h) i) a významných nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti:
a IV.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	810 963	1 701 746
Náklady voči audítorovi/udítorskej spoločnosti, z toho:	81 520	92 615
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	11 000
iné uisťovacie audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby	71 020	81 615
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	729 443	1 609 131
opracovanie materiálu	64 727	379 467
externá kooperácia	263 124	642 587
opravy a udržiavanie	31 298	95 868
ostatné služby	370 294	491 209
Osobné náklady, z toho:	2 353 370	3 305 371
Mzdy	1 720 800	2 366 310
Ostatné náklady na závislú činnosť	275	9 150
Sociálne poistenie+zdravotné poist.	575 318	822 325
Ostatné sociálne zabezpečenie	6 022	12 114
Sociálne zabezpečenie	50 955	95 472
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 930 093	10 160 101
spotreba materiálu	921 558	3 502 948
spotreba energií	1 178 481	2 092 106
dane a poplatky	239 671	306 415
odpisy	2 096 946	2 052 382
opravná položka k zásobám	927 008	818 392
opravná položka k DNM a DHM	5 049 850	982 120
opravná položka k pohľadávkam	-22 149	17 422
ostatné	1 538 728	388 316
Finančné náklady, z toho:	3 351	941
Kurzové straty, z toho:	3 351	941
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 535	20

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	385 691	319 345
Úroky z pôžičiek	194 185	77 139
Úroky z úverov	106 053	128 160
Úroky z fin.leasingu	549	1 742
Poplatky banke	10 616	12 926
Ostatné	74 288	99 378

Dodatočné informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV. 4 Informácie o čistom obrate podľa § 2 ods. 15 a § 19 ods. 1a) Zákona o účtovníctve:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 908 401	4 943 110
Tržby z predaja služieb	1 252 912	2 664 579
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrnuté do čistého obratu ak je predmetom činnosti ÚJ dosahovanie iných výnosov ako je uvedené vyššie		
Čistý obrat celkom	3 161 313	7 607 689

Dodatočné informácie o čistom obrate:

Spoločnosť poskytla informácie o obrate v členení na výrobné druhy a teritória v bode IV.1. a)

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.2 Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch:
Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Rýchle šírenie ochorenia Covid-19 a jeho spoločenské a ekonomické dôsledky v Slovenskej republike a vo svete si môžu vyžadovať prehodnotenie predpokladov a odhadov, ktoré môžu viesť k podstatným úpravám účtovnej hodnoty majetku a

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
INTEGRA CAPITAL a.s.	Nákup služieb	-477	-81 163
	Nákladové úroky	-105 480	-53 138

	Kurzové straty		
	Kurzové zisky		562
ZTS METALURG špeciál, s.r.o.	Poskytnutie vkladov do ZI		13 751
	Výnosové úroky		45
	Predaj služieb	170 946	

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Pohľadávky z obchodného vzťahu v rámci podielovej účasti	1 200		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt so spoločným rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Prídružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup služieb							
Nákup materiálu a energií							
Úroky nákladové a výnosové							
Kurzové straty a zisky							
Odmena za ručenie							
Predaj produktov a služieb							

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt so spoločným rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákladové úroky							
-65 126	-53 138		45				-12 033
Kurzové straty							
540	562						-22
Nákup služieb							
-342 310	-81 163						-261 147
Odmena za ručenie							
-99 377							-99 377
Nákup materiálu a energií							
-2 153 180							-2153180
Predaj produktov a služieb							
4 049 457							4 049 457

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárneho	dozorného	iného	štátutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Prijaté odmeny						

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € - finančné vzťahy medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou: Spoločnosť nemá k tejto časti obsahovú náplň

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	-2 525 000				-2 525 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio	-2 500				-2 500
Zákonné rezervné fondy					0
Ostatné kapitálové fondy	-7 365 320	-10 585 617			-17 950 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	13 751				13 751
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	-505 000				-505 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	-6 784 590				-6 784 590
Neuhradená strata minulých rokov	8 888 447	6 647 399			15 535 846
VH bežného účtovného obdobia	6 647 399	11 598 463	6 647 399		11 598 463
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky VI	-1 264 363				-1 264 363
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	2 525 000				2 525 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio	2 500				2 500
Zákonné rezervné fondy					0
Ostatné kapitálové fondy	5 984 946	1 380 375			7 365 321
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		-13 751			-13 751
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0

IČO: 46933913
DIČ: 2023661684

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Ostatné fondy tvorené zo zisku		505 000			505 000
Nerozdelený zisk	7 492 517	-202 927	505 000		6 784 590
Neuhradená strata minulých rokov	-3 984 500	-3 639 584			-7 624 084
VH bežného účtovného obdobia	-3 639 584	-6 647 399	-3 639 584		-6 647 399
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky VI	-1 264 363				-1 264 363
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+ /	(11 598 460)	(7 406 020)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	9 099 889	4 389 394
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 096 946	2 052 382
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	111 177	143 883
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 286 450	1 911 730
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	11 723	(22 250)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	300 787	207 041
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(45)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(19 526)	(750)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	312 332	97 403
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(363 576)	(1 034 141)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	31 549	(422 714)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(751 863)	(888 977)
	Zmena stavu zásob (-/+)	356 738	277 550
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	(2 862 147)	(4 050 767)
	Prijaté úroky (+)	-	45
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(300 787)	(90 417)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	(2 880)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(3 162 934)	(4 144 019)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(77 646)	(595 285)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	(15 000)	3 709
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	395 401	750
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	302 755	(590 826)

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	2 942 216	4 652 530
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	2 040 711
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(5 839 010)	(1 200 000)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	8 803 530	3 811 819
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(22 304)	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 942 216	4 652 530
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	82 037	(82 315)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 780	84 095
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83 817	1 780
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	83 817	1 780

check

(0)

0