



NB CONSULT

audit • dane • účtovníctvo

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za rok 2019

**z preskúmania účtovnej závierky
spoločnosti s ručením obmedzeným**

CD – profil s. r. o.

Liptovský Mikuláš

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre spoločníkov a štatutárny orgán spoločnosti CD – profil s. r. o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky účtovnej jednotky CD – profil s. r. o. so sídlom v Liptovskom Mikuláši, IČO: 31 615 830 („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu, výkaz ziskov a strát k 31. decembru 2019, za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa účtovnej jednotky obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej jednotky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 11. decembra 2020

NB Consult s.r.o.
Horná 101, 974 01 Banská Bystrica
Licencia UDVA č. 410
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: s.r.o., Vložka č.: 31065/S, IČO: 50 657 135

Ing. Mgr. Nora Bugárová
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č.1119





Výročná správa

2019

CD - profil s.r.o.

Tel. 00421-44-285 18 12

1. mája 2070
031 01 Liptovský Mikuláš

www.cdprofil.sk
cdprofil@cdprofil.sk

Obsah

Informácie o spoločnosti	1
Organizačná štruktúra	2
Vízia, hodnoty, stratégia	3
Zelené podnikanie	4
Ľudské zdroje	5
System kvality	7
Správa o podnikateľskej činnosti	9
Výskum a vývoj, investičné činnosti	12
Doplňujúce informácie	14



Informácie o spoločnosti

Obchodné meno: CD - profil s.r.o.

Sídlo: 1. mája 2070, 031 01 Liptovský Mikuláš

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Registrácia: OR Okresného súdu Žilina, Odd. Sro. vložka č. 2222/L

IČO: 31615830

DIČ: 2020429323

IČ DPH: SK2020429323

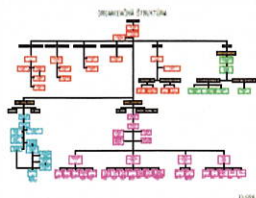
Spoločnosť CD - profil s.r.o. bola založená v roku 1994. Počas svojho pôsobenia na trhu zaznamenala výrazný dynamický rozvoj. Od začiatku činnosti je nosným pilierom spoločnosti strojárská a zámočnícka výroba so zameraním na valcovanie tenkostenných oceľových profilov, ktoré majú široké využitie v rôznych odvetviach priemyslu.

V roku 2008 spoločnosť rozšírila svoju ponuku o vysoko sofistikovanú výrobu zváraných profilov. V priebehu posledných päť rokov firma zaznamenala nárast tržieb, investičných aktivít a nárast počtu zamestnancov, čo sa odzrkadlilo v pozitívnych hospodárskych výsledkoch spoločnosti.

CD - profil s.r.o. zabezpečuje pre zákazníkov komplexnú dodávku od návodu na spracovanie nových, doteraz nevalcovaných profilov, cez cenové ponuky, prípravu výroby až po finálny produkt, ktorý dodáva vo väčšine prípadov priamo k odberateľovi prostredníctvom vlastnej kamiónovej dopravy so zreteľom na včasné dodanie tovaru zákazníkovi.

Stálym odberateľom ponúkame možnosť skladovania, niekoľkých vo väčšine opakovane odoberaných výrobkov v skladových priestoroch spoločnosti, čo umožňuje plniť rôzne požiadavky zákazníkov v priebehu niekoľkých hodín.

Organizačná štruktúra



Organizačnú štruktúru spoločnosti tvorí:

➤ **Úsek generálneho riaditeľa (ÚGR)**

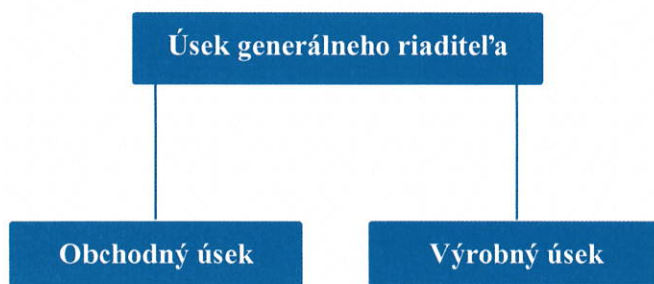
- zabezpečuje finančný manažment a kontrolu hospodárenia spoločnosti, zabezpečuje činnosti potrebné na realizáciu cieľov v oblasti technického a strategického rozvoja spoločnosti, riadi a zabezpečuje dopravu a logistické činnosti z hľadiska kvalitatívneho dohľadu, zastrešuje činnosti spojené s BOZP. Navrhne a rieši optimalizáciu energetickej spotreby, spravuje majetok a zabezpečuje personálnu agendu.

➤ **Obchodný úsek (OÚ)**

- zabezpečuje činnosti spojené s nákupom vstupného a ostatného materiálu, systémom skladového hospodárstva, logistiky a predaj konečnému odberateľovi.

➤ **Výrobný úsek (VÚ)**

- zabezpečuje výrobu produktov, technický rozvoj a údržbu strojov a zariadení, riadi a zodpovedá za konštrukčné riešenia nových produktov, strojov a zariadení a podieľa sa na inováciách a vývoji technológií.





Vízia, hodnoty, stratégia

Vízia

Víziou spoločnosti je byť dynamicky sa rozvíjajúcou, uznávanou, inovatívnou strojárskou firmou so stabilným podielom na trhu s valcovanými a lisovanými profilmi. Orientujeme sa na dlhodobú finančnú stabilitu, zvyšovanie konkurencieschopnosti prostredníctvom neustálej inovácie výrobných procesov. Cieľom je upevnenie postavenia na domácom aj medzinárodnom trhu so zreteľom na trvalo udržateľnú spokojnosť existujúcich aj nových zákazníkov.

Hodnoty

Spoločnosť rešpektuje zákazníkov aj zamestnancov, máme zámer pokračovať ako spoľahlivý a férový partner otvorený novým príležitostiam. Podporujeme regionálnu zamestnanosť a riadime sa prísnyimi princípmi kvality s dôrazom na rokmi získanú odbornosť a zodpovednosť za nami vyrobené produkty.

Stratégia

Našou stratégiou je splniť očakávania zákazníka a neustále posilňovať konkurencieschopnosť našich výrobkov s dôrazom na dosahovanie cieľov v oblasti znižovania energetickej náročnosti budov, strojov, zariadení prostredníctvom obnoviteľných zdrojov a prispievať k ochrane životného prostredia cez environmentálne aktivity.



Zelené podnikanie

Spoločnosť CD – profil s.r.o. vykonáva svoju podnikateľskú činnosť so zreteľom na životné prostredie. Pri procesoch kladieme dôraz na preventívne opatrenia s cieľom minimalizovať ich vplyv na životné prostredie.

Pri realizácii nových investícií zohľadňujeme environmentálne aspekty a uprednostňujeme zdroje s vyššou energetickou efektívnosťou. Zodpovedne pristupujeme aj k ochrane životného prostredia.

Zvýšenú pozornosť venujeme vytváraniu bezpečných pracovných podmienok a maximálnemu využívaniu zdrojov a energií pri uplatňovaní princípu zodpovednej starostlivosti, čím chceme prispieť k zabezpečeniu trvalo udržateľného rozvoja.

Vnútropodniková stratégia na plnenie týchto zásad:

- dodržiavať záväzky vyplývajúce z **legislatívy** v súvislosti s bezpečnosťou, životným prostredím, využitím energií, spotreby a účinnosti
- kontinuálne **zlepšovanie pracovných podmienok** zamestnancov zabezpečovaním vysokých štandardov pracovného prostredia a bezpečnosti
- **znižovania** pracovných a environmentálnych **rizík** vyplývajúcich z prevádzkovania technológií a ich používania
- **ochrana životného prostredia** voči znečisťovaniu nebezpečnými a škodlivými látkami
- realizácia opatrení zameraných na **šetrenie zdrojov energie** s cieľom trvalej udržateľnosti rozvoja spoločnosti
- podpora **využívania obnoviteľných zdrojov energie** a zvyšovanie podielu zdrojov s nižším podielom produkcie CO₂
- pri prevádzke výrobných zariadení **dodržiavať opatrenia na minimalizáciu ich vplyvu na životné prostredie**
- **vzdelávanie zamestnancov** k dodržiavaniu bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci, životného prostredia, hospodárenia s energiami a udržateľnosti zdrojov s cieľom aplikovať ich ako súčasť ich každodennej práce



Ľudské zdroje

Zamestnanci sú jedným z najdôležitejším zdrojov kapitálu spoločnosti využiteľného pre jej ďalší rozvoj. Kvalita zamestnancov sa prejavuje v celkovej kvalite produktov spoločnosti. Každý zamestnanec svojou prácou, prístupom, správaním sa a rešpektovaním pravidiel spoločnosti prispieva k vytváraniu imidžu spoločnosti.

V dôsledku neustáleho rozširovania výrobných kapacít spoločnosti dochádza aj prirodzenému nárastu počtu pracovníkov. Vývoj zamestnanosti počtu pracovníkov je znázornený v grafe:



V spoločnosti je zavedený systém školení pre zamestnancov v štruktúre:

- vyplývajúce zo zákona pre danú pracovnú pozíciu,
- vyplývajúce z vnútorných predpisov o zaškoľovaní zamestnancov na vyššiu kvalifikáciu v rámci danej pracovnej pozície (súbor pravidiel a činností potrebných na preradenie pracovníka na vyššiu pracovnú kategóriu) na základe čoho spĺňajú všetky náležitosti potrebné pre odbornú spôsobilosť potrebnú na danej pracovnej pozícii.

Spoločnosť v roku 2019 investovala 15 800 € do zaškoľovania zamestnancov prostredníctvom externých škooliteľov, čo je nárast o 23% oproti roku 2018.

V spoločnosti je zavedený systém interného zaškoľovania zamestnancov, ktorý je koordinovaný prostredníctvom školiaceho strediska. Údaje o absolvovaných školeniach sú pravidelne aktualizované vo vnútropodnikovom informačnom systéme MONIS. Zaškoľovanie pracovníkov z pohľadu zvyšovania ich kvalifikácie je realizované prostredníctvom interných škooliteľov – zmenových majstrov.

V systéme zaškoľovania spoločnosť plánuje zrealizovať v roku 2020 aktualizáciu vnútropodnikového systému smerníc na zvyšovanie kvalifikácie a unifikáciu všeobecných požiadaviek na novoprijatých zamestnancov v rámci „adaptačného inkubátora“.

V spolupráci s vedúcimi pracovníkmi plánujeme pokračovať v pravidelnom hodnotení pracovníkov so zreteľom na identifikáciu talentov pre kľúčové pracovné pozície. Zámerom spoločnosti je prostredníctvom školiaceho strediska realizovať osobné rozvojové plány pre každého pracovníka so zreteľom na maximálne využitie potenciálu zamestnanca. Systém zaškoľovania plánujeme v priebehu roka 2020 kompletne auditovať a zdokonaľiť v nadväznosti na požiadavky vyplývajúce z rozvoja spoločnosti. Vzhľadom na rastúci počet zamestnancov je nevyhnutné aktualizovať systém kompetenčného riadenia, ktorý bude previazaný so systémom odmeňovania zamestnancov na základe splniteľných hodnotiacich kritérií na danú pracovnú pozíciu.

Pre zvyšovanie spokojnosti zamestnancov využívame rôzne motivačné nástroje, zlepšovanie sociálnych podmienok a pracovného prostredia. Naším dlhodobým cieľom je znižovanie fyzickej záťaže zamestnancov vo výrobe a investície do automatizácie výrobných procesov a procesov robotizácie odoberania a balenia výrobkov.



Systém kvality

Dôležitým cieľom spoločnosti je trvalé dosahovanie vysokej úrovne kvality výrobkov a služieb, čím zabezpečíme splnenie požiadaviek a očakávania zákazníka.

Spokojnosť zákazníka je meradlom kvality našej produkcie a zároveň aj ukazovateľom schopností a následnej prosperity spoločnosti.

Riadime sa princípmi v rámci politiky kvality spoločnosti:

- Kvalita je miera spokojnosti zákazníka
- Kvalita je schopnosť rozumieť požiadavkám zákazníka
- Kvalita je zavádzanie procesov s vyššou stabilitou voči chybám
- Kvalita je potreba adaptácie
- Kvalita je potreba neustáleho zlepšovania
- Kvalita je plánovaná
- Kvalita je merateľná
- Kvalita je transparentnosť a konkrétnosť
- Kvalita sú overené moderné metódy
- Kvalita je tok informácií a tímová práca
- Kvalita je neustále vzdelávanie zamestnancov
- Kvalita je hodnota všetkých zamestnancov

Všetci zamestnanci spoločnosti sú povinní riadiť sa politikou kvality pri výkone pracovných povinností. V súvislosti s externými a internými záležitosťami nedošlo k takým zmenám a nepribudla ani neobudla žiadna skupina externých alebo interných strán a ani zmena účastníkov v týchto stranách tak, aby to viedlo k zmene prístupu k interným a externým stránkam.

1. Spokojnosť zákazníka

Hodnota merania spokojnosti zákazníkov bola naplánovaná podľa stanovených kritérií na 85%, cieľ bol splnený na 84%. Hlavné dôvody nespokojnosti sú vysoká cenová hladina a nepriaznivé platobné podmienky z pohľadu zákazníka. Sezónne sa vyskytuje aj nespokojnosť s dlhými dodacími termínmi tovaru, najmä v predpredvianočnom období.

2. Ciele kvality

Pre rok 2019 si spoločnosť stanovila ciele vid' príloha č. 1/ SMK 2019 s obdobím ukončenia v r. 2019 až 2020.

Bolo stanovených 10 cieľov s ukončením v roku 2019 a 3 ciele s plánovaným ukončením v roku 2020. Z cieľov na rok 2019 bolo 8 splnených a 2 nesplnené. V priemere boli ciele kvality na rok 2019 splnené na 94 % čo je oproti roku 2018 (90,94%) zlepšenie.

3. Monitorovanie a meranie

Monitorovanie a meranie sa uskutočňuje s cieľom overenia, či finálny výrobok plní požiadavky odberateľa. V spoločnosti je zavedený trojstupňový systém kontroly výrobkov na zabezpečenie týchto požiadaviek.

Ostáva stále najväčším procesom. Zistiť požiadavky zákazníka a posúdenie týchto požiadaviek v súvislosti s ich splniteľnosťou. Niektorí odberatelia požadujú vyrábať v toleranciách, ktoré sú na hranici možností našich technológií.

Pre tieto účely bolo zavedené sledovanie CEZ. Slúži ako jeden z nástrojov pre plánovanie Monitorovanie efektívnosti využitia výrobných technológií kapacít, ako informácia o prípadnom probléme a ako možnosť na pomenovanie činností na zvýšenie CEZ do budúcnosti.

4. Audity

Audity boli vykonané celkovom počte 1 interný audit, jeden recertifikačný audit v súlade s normou ISO 9001-2015 a 1 interný audit , 1 zákaznícky audit.

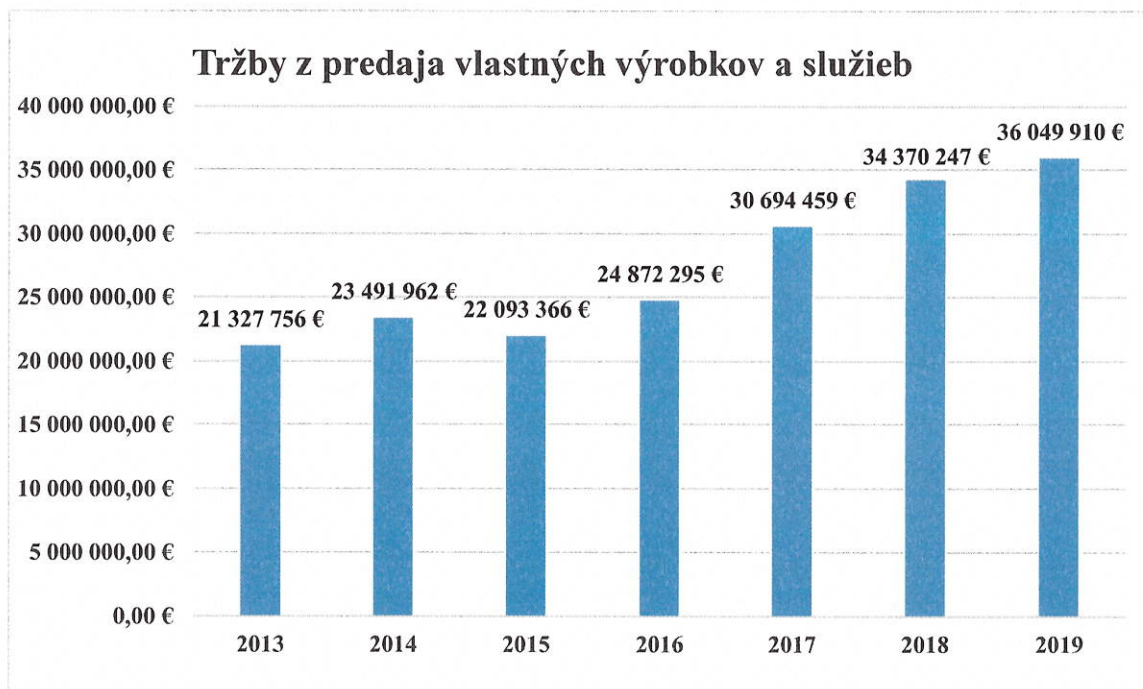


Správa o podnikateľskej činnosti

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v roku 2019 vzrástli oproti predchádzajúcemu obdobiu o 1 679 757,- €, čo predstavuje medziročný nárast o 4,89%. V roku 2019 bolo spracovaných 33 904 ton materiálu na výroby, čo predstavuje 1,96 percentný nárast oproti roku 2018. Mesačne bolo spracovaných priemerne 2 825 ton ocelí. Nárast v tonách bol spôsobený predovšetkým zvýšenými odbermi zákazníka IKEA, konkrétne lisovaných artiklov, kde objem predaja vzrástol o 23,22% oproti predchádzajúcemu roku, objem valcovaných artiklov naopak poklesol o 1,27%. Taktiež vzrástol objem predaja valcovaných nedierovaných výstuh o 120 ton, t.j. nárast o 17,53% a valcovaných zváraných výstuh o takmer 352 ton, čo predstavuje nárast o 38,44%. Objem predaja valcovaných výstuh poklesol o 6,72%, valcovaných dierovaných o 9,57% a lisovaných ostatných o 17,15%.

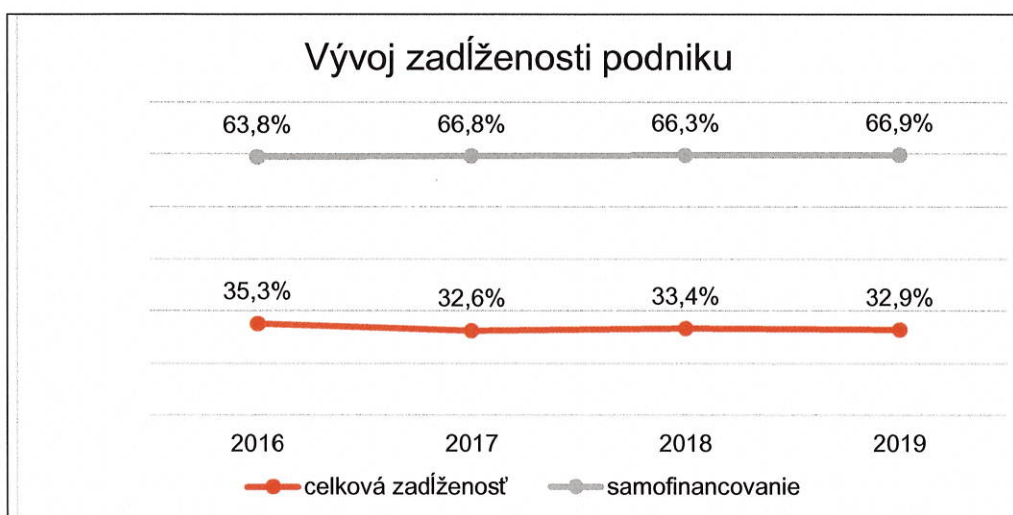
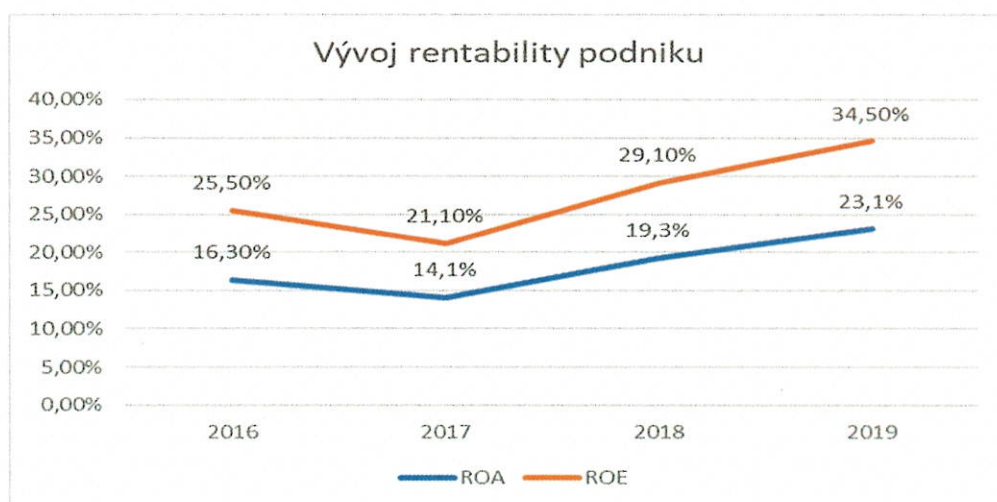
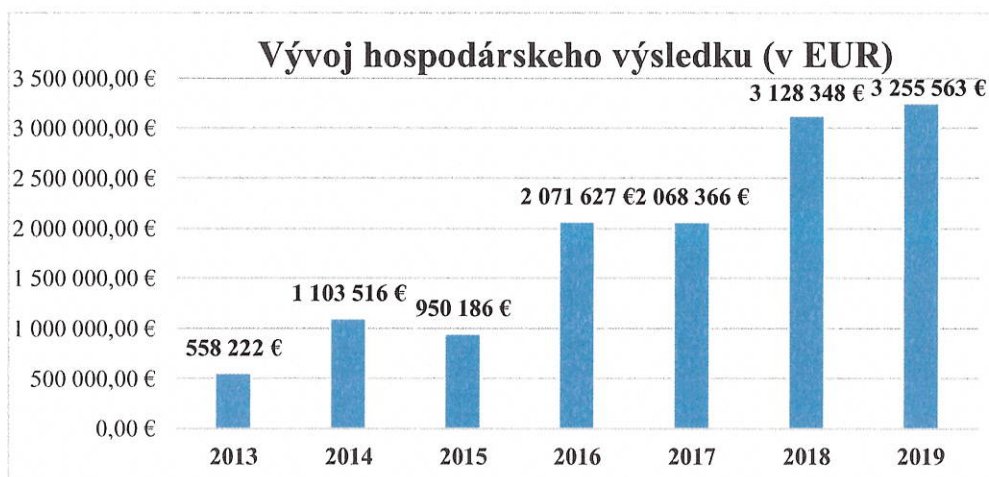
Portfólio výrobného programu je neustále rozširované dopĺňaním výroby o nové zložitejšie typy profilov podľa požiadaviek a špecifikácie zákazníkov, predovšetkým špeciálne dierované profily pre stavebný a elektrotechnický priemysel. Počas roka boli vynakladané investície na zefektívňovanie existujúcich výrobných zariadení.

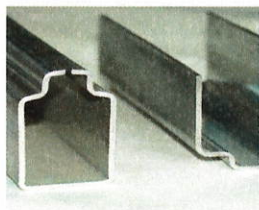
Do ďalšieho obdobia spoločnosť plánuje pokračovať v rozširovaní produkcie a výrobných kapacít, a tým udržať existujúce a poskytnúť nové pracovné miesta s možným potenciálnym nárastom. Na zabezpečenie tohto zámeru budú alokované investície na zdokonalenie existujúcich technológií a ich zefektívňovanie, tiež na zaobstaranie ďalších výrobných technológií. Spoločnosť zrealizuje výstavbu novej valcovacej linky, z dôvodu doplnenia existujúcej výroby, v ktorej sú výrobné linky postupne kapacitne viac vyťažované. S investíciami do nových technologických zariadení a plánovaným zvyšovaním objemu predaja súvisia plánované investície do zväčšenia skladových kapacít. Spoločnosť CD - profil s.r.o. plánuje pokračovať v rozširovaní úspešnej spolupráce so súčasnými obchodnými partnermi, ako aj v rozvíjaní obchodných vzťahov s ďalšími perspektívnymi obchodnými partnermi a to aj mimo krajín EÚ vzhľadom na silnejúce globalizačné trendy.



V roku 2019 exportovala spoločnosť svoje výrobky v objeme 19 936 597 €, čo predstavuje 57,08 % z celkového predaja. Z teritoriálneho hľadiska bol najväčší vývoz produktov a služieb zrealizovaný do Poľska, Bielorusko, Litvy a Českej republiky. Medzi krajiny, do ktorých sa tiež vyviezol značný objem výrobkov a služieb patrí Nemecko, Taliansko, Rumunsko, Francúzsko.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2019 so ziskom vo výške 3 255 563,03 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný: zisk vo 3 255 563,03 EUR ponechať ako nerozdelený zisk minulých rokov na ďalšiu činnosť spoločnosti.





Výskum a vývoj

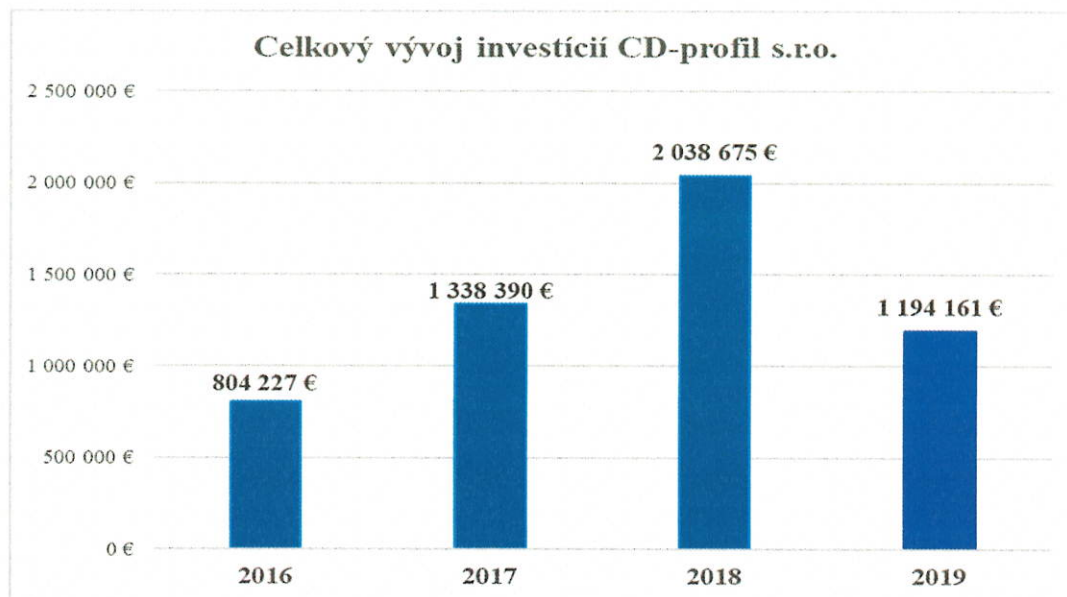
CD – profil s.r.o. investuje od začiatku svojej existencie nemalé finančné prostriedky do výskumu a vývoja technológií. Hlavným cieľom výskumno-vývojových aktivít je skvalitnenie a zefektívnenie výrobných procesov tak, aby prispievali k zvyšovaniu konkurencieschopnosti, tvorbe nových pracovných miest a zlepšeniu pracovných podmienok zamestnancov. Aktivity v tejto oblasti vykonáva s dôrazom na presnosť, rýchlosť a kvalitu. Tieto parametre sú zabezpečené vďaka špecialistom, ktorí navrhujú a spracovávajú konštrukčné riešenia výrobkov, nástrojov a strojných zariadení v súlade s najmodernejšími trendmi. V rámci výskumu a vývoja spoločnosť projektuje aj ďalšie technologické komponenty potrebné k zabezpečeniu potrieb vlastnej výroby, ktoré dokáže vyrábať a kompletizovať vo vlastnej réžii.

Za účelom unifikácie výrobných zariadení boli v roku 2019 zrealizované investície do čiastkových komponentov valcovacích a lisovacích liniek. Zakúpili sa nové odvíjacie a podávacie zariadenia, čo uľahčilo pracovníkom vo výrobe ovládanie zariadení a zároveň sa zjednodušil proces objednávania náhradných dielov.

Pre potreby zaškoľovania nových pracovníkov valcovanej výroby bola postavená školiaca linka. Na tejto linke prebieha teoretická aj praktická výuka novoprijatých pracovníkov, ale aj procesy zvyšovania kvalifikácie valciarov na vyšší stupeň odbornosti.

Investičné činnosti

Investičná činnosť spoločnosti CD-profil je zameraná na zdokonaľovanie existujúcich technológií a nákup nových technológií, ktoré prispievajú k zvyšovaniu kvality a sortimentu výrobkov a tým aj k spokojnosti zákazníkov, rastu konkurencieschopnosti spoločnosti s cieľom dosiahnutia trvalo udržateľného rozvoju spoločnosti a stabilnej pozície na trhu.



Doplňujúce informácie

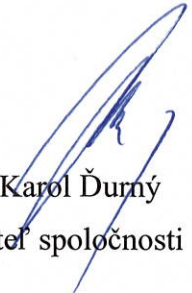


Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID 19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

V Liptovskom Mikuláši, dňa 30.11.2020



Ing. Karol Ďurný
konateľ spoločnosti

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć Đ É Ě Ğ Ħ Í Ĵ K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 2 9 3 2 3 IČO 3 1 6 1 5 8 3 0 SK NACE 2 4 . 2 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CD - p r o f i l s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

1 . M Á J A

Číslo

2 0 7 0

PSČ

Obec

0 3 1 0 1 L I P T O V S K Ý M I K U L Á Š

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a

O d i e l ! S r o , V l o ž k a č í s l o ! 2 2 2 2 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 4 / 2 8 5 1 8 4 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 0 . 0 3 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 1 0 4 3 4 4 7	1 4 1 0 5 6 5 4	
			6 9 3 7 7 9 3		1 6 2 0 1 7 1 5
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 4 6 0 0 9 6 8	7 6 6 7 5 6 2	
			6 9 3 3 4 0 6		8 4 0 1 6 4 3
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 9 6 8 5	2 0 9 7 1	
			6 8 7 1 4		2 2 0 6 2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	8 3 0 6 6	1 4 3 5 2	
			6 8 7 1 4		2 1 6 7 2
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	6 6 1 9	6 6 1 9	
					3 9 0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 4 3 0 2 6 4 0	7 4 3 7 9 4 8	
			6 8 6 4 6 9 2		8 1 6 6 4 6 7
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	7 7 2 8 4 1	7 7 2 8 4 1	
					8 4 7 9 2 4
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 8 6 6 0 9 4	3 6 5 8 2 6 4	
			2 2 0 7 8 3 0		4 4 3 2 3 6 9
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 7 2 9 3 3 2	2 0 7 2 4 7 0	
			4 6 5 6 8 6 2		2 0 3 4 5 0 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 9 1 2 3 3	5 9 1 2 3 3	8 5 1 6 6 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 4 3 1 4 0	3 4 3 1 4 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 0 8 6 4 3	2 0 8 6 4 3	2 1 3 1 1 4
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	2 0 8 6 4 3	2 0 8 6 4 3	2 1 3 1 1 4
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 3 7 9 3 4 0	6 3 7 4 9 5 3	
			4 3 8 7		7 7 5 1 0 4 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 4 2 0 6 7 9	2 4 1 6 3 8 3	
			4 2 9 6		2 4 8 4 6 9 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 2 1 0 7 1	9 1 6 7 7 5	
			4 2 9 6		7 7 6 5 8 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	3 8 7 4 8 6	3 8 7 4 8 6	
					4 0 6 5 5 9
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 1 1 2 1 2 2	1 1 1 2 1 2 2	
					1 3 0 1 5 5 1
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 9 4 4 2 2 1	2 9 4 4 1 3 0	
			9 1		3 4 8 6 9 9 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 9 3 4 8 9 4	2 9 3 4 8 0 3	
			9 1		3 2 8 0 8 4 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		2 9 3 4 8 9 4	2 9 3 4 8 0 3	
				9 1		3 2 8 0 8 4 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		9 3 2 7	9 3 2 7	
						2 0 6 1 5 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 0 1 4 4 4 0	1 0 1 4 4 4 0	1 7 7 9 3 5 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 9 0 3	6 9 0 3	1 2 1 6 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 0 0 7 5 3 7	1 0 0 7 5 3 7	1 7 6 7 1 8 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 3 1 3 9	6 3 1 3 9	4 9 0 2 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 1 1 9 8	5 1 1 9 8	3 9 1 5 1
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 1 9 4 1	1 1 9 4 1	9 8 7 7

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 4 1 0 5 6 5 4	1 6 2 0 1 7 1 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 4 3 7 5 2 4	1 0 7 3 4 4 8 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 7 0 0	6 7 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 7 0 0	6 7 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 8 3 6 0	2 8 3 6 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 8 3 6 0	2 8 3 6 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	6 1 4 6 9 0 1	7 5 7 1 0 7 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 1 4 6 9 0 1	7 5 7 1 0 7 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 2 5 5 5 6 3	3 1 2 8 3 4 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 6 4 5 9 5 0	5 4 1 4 5 0 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 8 6 6 0	4 1 6 0 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 7 2 9 9	2 0 7 4 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 1 3 6 1	2 0 8 6 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 6 8 7 9 7 7	4 4 1 8 0 2 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 3 5 3 4 1 8	2 9 1 3 6 5 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 3 5 3 4 1 8	2 9 1 3 6 5 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	4 3 7 2 0 0	2 2 1 8 8 6
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 9 4 2 1 1	2 3 6 1 9 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 1 5 8 0 5	2 6 7 7 8 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 8 5 6 0 4	7 7 5 4 7 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 7 3 9	3 0 1 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 4 7 6 3 9	1 2 5 9 2 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 4 7 6 3 9	1 2 5 9 2 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	7 7 1 6 7 4	8 2 8 9 4 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 2 1 8 0	5 2 7 2 7
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 2 1 8 0	1 8 4 5 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		3 4 2 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 6 0 4 9 9 1 6	3 4 3 7 0 2 4 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 6 7 6 4 6 9 5	3 5 9 0 5 1 8 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 7 1	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 5 7 8 0 4 1 9	3 3 9 8 0 4 3 8
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 6 8 9 2 6	3 8 9 8 0 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 0 8 9 1 6	3 1 5 0 9 2
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 3 0 9 6	3 2 9 6 5
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 0 2 2 3 0	7 8 0 2 6 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 7 8 3 6 9	4 0 6 6 0 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 2 6 0 8 7 2 3	3 1 8 9 4 6 3 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 7 1	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 3 7 6 3 7 1 4	2 4 0 7 2 5 1 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	7 8 3	- 5 6 7 3
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 9 7 2 5 9 6	2 0 4 3 1 2 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 6 2 6 5 3 4	3 9 2 5 0 8 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 8 5 0 2 5 8	2 8 8 4 2 7 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	6 0 0 0 0 0	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 0 3 5 1 4 7	9 1 1 3 0 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 4 1 1 2 9	1 2 9 5 0 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 2 1 2 3	5 3 0 7 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 0 0 9 2 1 5	1 0 9 6 4 8 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 0 9 2 1 5	1 0 9 6 4 8 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 0 9 9 1 6 2	6 3 4 0 3 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	9 1	1 5 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 3 9 3 4	7 5 8 3 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 1 5 5 9 7 2	4 0 1 0 5 5 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 0 1 4 6 4 3 2	8 6 0 8 3 4 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 4 7 0 5	5 9 3 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 4 4 1 6	5 7 5 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 4 4 1 6	5 7 5 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 8 9	1 8 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 2 2 3 9	2 3 0 0 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 8 7 6	7 1 5 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 8 7 6	7 1 5 1
O.	Kurzové straty (563)	52	4 1 8	4 4 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 4 9 4 5	1 5 4 1 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 7 5 3 4	- 1 7 0 7 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 1 4 8 4 3 8	3 9 9 3 4 8 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	8 9 2 8 7 5	8 6 5 1 3 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 0 2 3 7 5	8 6 5 8 4 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 9 5 0 0	- 7 1 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 2 5 5 5 6 3	3 1 2 8 3 4 8

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno:	CD – profil s.r.o.
Sídlo:	1.mája 2070, 031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť CD – profil s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená 16.5.1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 3.10.1994 (Obchodný register Okresného súdu Žilina , oddiel Sro, vložka číslo 2222/L).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kovovýroba
- predaj výrobkov
- prenájom nebytových priestorov

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	191,10	183,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	202	202
počet vedúcich zamestnancov	10	17

4. Informácie o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5.Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 07.11.2019. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2018 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 29.03.2019 a 13.11.2019.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 07.11.2019 schválilo spoločnosť NB Consult, s.r.o. so sídlom Horná 14199/101, 974 01 Banská Bystrica, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D.,E. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ boli zobrazené všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú k účtovnému obdobiu bez ohľadu na dátum ich platenia.

Uplatňuje sa princíp opatrnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné udalosti, znehodnotenia a straty, ktoré by sa týkali majetku a záväzkov.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**b) Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, preprava, montáž a pod).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518- Ostatné služby.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárne	33

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, preprava, montáž a pod).

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

Tabuľka č.4

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5,00
Stavby	40	rovnomerná	2,50
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	rovnomerná	8,33 až 16,67
Pozemky		neodpisovaný	

c) Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál (suroviny, náhradné dielce, baliaci a viazací materiál, rezivo a ochranné pracovné prostriedky a odevy). Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, skont a pod). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby (suroviny-plech) sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob. Nakupované zásoby – (náhradné dielce, rezivo a ochranné pracovné prostriedky) sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

d) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že účtovná jednotka nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená.

f) Finančný majetok

Peňažné prostriedky a cenina sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, vklady v bankách, kontokorentné a dlhodobé úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé úvery.

g) 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.

h) 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. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pri zohľadnení rizík a neistôt. Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia.

i) 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložené dane

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základne v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

V spoločnosti je účtovaný odložený daňový záväzok podľa bodu a) z rozdielu medzi účtovnou hodnotu majetku a ich daňovou základňou.

l) 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.

m) Dotácie

O nároku na dotáciu zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom ECB alebo NBS vyhláseným v tento deň.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS 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 kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

p) Oprava chýb minulých období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F.1 Dlhodobý nehmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		68 391				390		68 781
Prírastky		14 675				25 763		40 438
Úbytky						19 534		19 534
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83 066				6 619		89 685
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 719						46 719
Prírastky		21 995						21 995
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		68 714						68 714
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 672				390		22 062
Stav na konci účtovného obdobia		14 352				6 619		20 971

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 865				0		46 865
Prírastky		21 526				24 294		45 820
Úbytky						23 904		23 904
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		68 391				390		68 781
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 279						29 279
Prírastky		17 440						17 440
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		46 719						46 719
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 586				0		17 586
Stav na konci účtovného obdobia		21 672				390		22 062

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii nehmotný majetok, ku ktorému sa tvorili opravné položky.

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č.3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

V priebehu roka 2019 nebol žiadny nehmotný majetok spoločnosti krytý záložným právom ani nemala spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

F.2 Dlhodobý hmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	847 924	6 479 095	6 135 801				851 667	0	14 314 487
Prírastky	44 991	423 173	711 322				1 117 977	892 597	3 190 060
Úbytky	120 074	1 036 174	117 791				1 378 411	549 457	3 201 907
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	772 841	5 866 094	6 729 332				591 233	343 140	14 302 640
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 046 726	4 101 294						6 148 020
Prírastky		1 197 278	673 359						1 870 637
Úbytky		1 036 174	117 791						1 153 965
Stav na konci účtovného obdobia		2 207 830	4 656 862						6 864 692
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	847 924	4 432 369	2 034 507				851 667	0	8 166 467
Stav na konci účtovného obdobia	772 841	3 658 264	2 072 470				591 233	343 140	7 437 948

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 025	5 480 549	6 236 599				1 526 227	7 930	14 226 330
Prírastky		998 456	1 018 603				1 550 744	101 307	3 669 200
Úbytky	127 101		1 119 401				2 225 304	109 237	3 581 043
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	847 924	6 479 095	6 135 801				851 667	0	14 314 487
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 743 180	4 160 101						5 903 281
Prírastky		303 546	1 060 593						1 364 139
Úbytky			1 119 400						1 119 400
Stav na konci účtovného obdobia		2 046 726	4 101 294						6 148 020
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 025	3 737 369	2 076 498				1 526 227	7 930	8 323 049
Stav na konci účtovného obdobia	847 924	4 432 369	2 034 507				851 667	0	8 166 467

1. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou do výšky 6 857 570 EUR. Majetkové poistenie zahŕňa tiež havarijné a zmluvné poistenie áut.
2. Stav položka „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2019 predstavujú predovšetkým prostriedky na investičné akcie.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 241 876 EUR

Na dlhodobý hmotný majetok (budovy umiestnené v areáli spoločnosti) je zriadené záložné právo v prospech banky VÚB a.s.

F.3 Dlhodobý finančný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pôžičky prepojeným ÚJ					
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ					
Ostatné pôžičky	213 114	4 200	8 671		208 643
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok					
Pôžičky a ostatný dlhodobý majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok					
Dlhodobé pôžičky spolu	213 114	4 200	8 671		208 643

F.4 Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	3 513	783	0		4 296
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu:	3 513	783	0		4 296

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	179 359

1. Na zaistenie bankového (kontokorentného) úveru vo VÚB je zriadené záložné právo na zásoby.
2. Spoločnosť má uzatvorenú poisťovnú zmluvu za účelom pokrytia rizík, ktorým sú zásoby vystavené. Zásoby do výšky 830 000 EUR sú poistené voči požiaru, živelné pohrome, poškodeniu vodou z vodovodných zariadení a voči krádeži.
3. Spoločnosť v r.2019 nerealizovala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

F.5 Pohľadávky

F.5.1 Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	D	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 247	91		1 247	91
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, združeniu					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 247	91		1 247	91

Opravné položky boli vytvorené k pohľadávkam, u ktorých počet dní po lehote splatnosti je vyšší ako 360 dní. Opravná položka sa zúčtuje, ak dôjde k inkasu pohľadávky alebo odpísaniu pohľadávky z titulu nevymožiteľnosti.

F.5.2 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Informácie k prílohe č.3 časti F.písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			

Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 614 874	319 929	2 934 803
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	9 327		9 327
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 624 201	319 929	2 944 130

F.5.3. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

F.6 Finančné účty

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 903	12 165

Bežné bankové účty	1 007 678	1 767 446
Peniaze na ceste	-141	-261
Spolu	1 007 537	1 767 185

Položku „peniaze na ceste“ tvoria platby platobnou kartou odpísané z bankového účtu v roku 2019. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok, preto neuvádza príslušné tabuľka prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

F.7 Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	51 198	39 151
Poistenie majetku	17 746	16 901
Reklama	9 856	5 985
Bankové odmeny	2 152	1 559
Ostatné	21 444	14 706
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 941	9 877
Nájomné	11 941	9 877

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, paušálne poplatky za mobilné telefóny na r. 2020, predplatné časopisov, bankové odmeny na r.2020

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G.1 Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti a P (informácie o pohybe vlastného imania).

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 07.11.2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2018.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 128 348
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 128 348

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 128 348

G.2 Rezervy

Informácie o rezervách

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Netvorili sa					
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 927	147 639	125 927		147 639
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	122 027	145 689	122 027		145 689
Rezerva na audit	3 900	1 950	3 900		1 950

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 195	125 927	88 195		125 927
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	87 220	122 027	87 220		122 027
Rezerva na audit	975	3 900	975		3 900

Rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia boli vytvorené vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov. Všetky rezervy budú použité v roku 2020.

G.3 Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm.c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	23 109	86 214
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 664 868	4 331 807
Krátkodobé záväzky spolu	3 687 977	4 418 021
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 361	20 861

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	27 299	20 747
Dlhodobé záväzky spolu	38 660	41 608

V priebehu roka 2019 spoločnosť nemala žiadne záväzky kryté záložným právom.

G.4 Finančný prenájom

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

G.5 Odložená daňová pohľadávka/odložený daňový záväzok

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) a časti G. písm.f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	66 062	111 119
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	45 240	3 382
odpočítateľné	8 268	12 376
zdaniteľné	53 508	15 758
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	11 361	20 861
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

G.6 Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:
Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 747	20 113
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 618	13 472
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 618	13 472
Čerpanie sociálneho fondu	8 066	12 838
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 299	20 747

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

G.7 Bankové úvery

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č.1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Bankové úvery					
Kontokorentný úver VÚB	EUR	0,70	2020	771 674	828 948

Kontokorentný úver VÚB má povolený rámec 2 300 000 EUR. K 31.12.2019 bol čerpaný vo výške 771 674 EUR a je vykázaný na r.139 Súvahy. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok a zásoby.

G.8 Časové rozlíšenie na strane pasív

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Debetné úroky	0	0
Poistné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	22 180	52 727
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	18 455
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 180	34 272
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	22 180	34 272

Spoločnosti priznaná dotácia v r. 2015 na obstaranie dlhodobého hmotného majetku. Dotácia zahrnutá do základu dane vo výške rovnomerných odpisov v pomere, v akom sa podieľa dotácia na obstarávacej cene majetku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

H.1 Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov sú uvedené v nasledujúcom prehľade

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

SR	30 501 269	28 915 514	268 926	389 808	17 417	22 404
EÚ	5 279 150	5 064 924				
Spolu	35 780 419	33 980 438	268 926	389 808	17 417	22 404

A- vlastné výrobky, B- služby, C- predaný materiál

H.2 Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	387 486	406 559	458 818	-19 073	-52 259
Výrobky	1 112 122	1 301 550	934 199	-189 428	367 351
Zvieratá					
Spolu	1 499 608	1 708 109	1 154 956	-208 501	315 092
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-415	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-208 916	315 092

H.3 Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti

Informácie k prílohe č.3 časti H písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	332 694	355 596
-výnosy z postúpených pohľadávok		0
- tržby za kovový odpad	332 694	355 596
- ostatné prevádzkové výnosy		
Finančné výnosy, z toho:	14 705	5 937
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>289</i>	<i>181</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	195	151
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>14 416</i>	<i>5 756</i>
Výnosové úroky	14 416	5 756

Informácie o čistom obrate

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	35 780 419	33 980 438
Tržby z predaja služieb	268 926	389 809
Tržby za tovar	571	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	36 049 916	34 370 247

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k prílohe č.3 časti I o nákladoch voči audítorovi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 950	3 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 950	3 900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

I. Informácie o nákladoch

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 625 011	1 711 746
na dopravu	111 899	103 223
externé opracovanie výrobkov	313 139	316 767
nájomné	973 154	946 584
opravy nehnuteľností, hnuťelných vecí	226 819	345 172
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	66 920	65 973
Poistenie majetku	66 920	65 973
Finančné náklady, z toho:	22 239	23 008
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	418	442
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	99
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	21 821	22 566
Nákladové úroky	6 876	7 151
Bankové poplatky	14 945	15 415

J. DAŇ Z PRÍJMOVVýpočet odloženej daňovej pohľadávky

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	5 698 367	5 632 305	66 062	21	13 873
Nedaňové opravné položky k zásobám	4 296	0	- 4 296	21	-902
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam				21	
Nedaňové rezervy	1 950	0	-1 950	21	-409
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	5 718	0	-5 718	21	-1 201
Iné				21	
SPOLU:	x	x	x	x	11 361

Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná ako mínus náklad (481/592).

Informácie o daniach z príjmov

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

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	4 148 438	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		871 172	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	158 545	33 295	0,80
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	9 961	-2 092	-0,05
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	4 297 022	902 375	21,75
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	4 297 022	902 375	21,75
9	Odložená daň z príjmov:		-9 500	-0,23
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		892 875	21,52

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	3 993 480	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		838 631	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	322 383	67 700	1,69
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	192 805	- 40 489	-1,01
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	4 123 058	865 842	21,68
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	4 123 058	865 842	21,68
9	Odložená daň z príjmov:		-710	-0,02
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		865 132	21,66

K. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje podsúvahové položky, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH RÁD A INÝCH ORGÁNOV

Členovia štatutárnych orgánov nemali v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období vyplatené odmeny, neboli im poskytnuté žiadne úvery, záruky, naturálne plnenia.

N. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ISO metal s.r.o.	Nákup služieb	11 753	10 996
SL-TRADE s.r.o.	Nákup služieb	949 160	925 687
OICD s.r.o.	Predaj služieb	0	2 555
SL-TRADE s.r.o.	Predaj majetku	399 373	9 981
OICD s.r.o.	Predaj majetku	0	53 777
OICD s.r.o.	Predaj tovaru	14 527	0
SL TRADE s.r.o.	Predaj tovaru	17 145	
SL-TRADE s.r.o.	Poskytnutá pôžička	300 000	200 000
Kľúčový manažment	Predaj majetku	83 531	593 333
Kľúčový manažment	Nákup majetku	40 431	0

Vzájomné transakcie medzi spriaznenými osobami pri nákupe sa uskutočňovali za štandardných obchodných podmienok.

O. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností v tejto účtovnej závierke.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k prílohe č.3 časti P o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	6 700				6 700
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					

Zákonné rezervné fondy	28 361				28 361
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 571 076	3 128 348	4 552 523		6 146 901
Neuhrazená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	3 128 348	3 255 563	3 128 348		3 255 563
Vyplatené dividendy	0		4 552 523		0
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte fyzickej osoby					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	6 700				6 700
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	954 321		925 960		28 361
Ostatné kapitálové fondy	711 823		711 823		0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 068 074	2 068 367	565 365		7 571 076
Neuhrazená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	2 068 367	3 128 348	2 068 367		3 128 348
Vyplatené dividendy			565 365		
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte fyzickej osoby					

R. Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. (Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 148 438	3 993 480
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 551 104	906 133
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 009 215	1 096 489
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	783	-5 673
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-44 658	-39 321
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	6 876	7 151
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-14 416	-5 756
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-195	-151
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	10	99
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	593 489	-146 705
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-97 151	124 178
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	542 869	-411 250
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-708 332	632 209
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	68 312	-96 781
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	5 602 391	5 023 791
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	14 416	5 756
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-6 876	-7 151
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-4 552 523	-565 364
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 057 408	4 457 032
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 175 219	-556 465
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-117 811	3 900 567
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-25 763	-24 294
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 461 117	-1 550 743
B. 3.	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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	484 813	757 865
B. 6.	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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 002 067	-817 172
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	355 097	-1 921 268
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	355 097	822 948
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		-97 000

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		-2 647 216
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	355 097	-1 921 268
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-764 781	1 162 127
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 779 350	617 171
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 014 569	1 779 298
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-129	52
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 014 440	1 779 350