

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť STREIT TRNAVA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. mája 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 14. júna 2005 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel s.r.o., vložka 18119/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- výroba kovových výrobkov v rámci voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	78	129
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	114
počet vedúcich zamestnancov	1	7

Vedúci zamestnanci sú –riaditeľ spoločnosti a manažéri strednej úrovne.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 17.12.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 8.júna 2020 Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky bola uložená do registra účtovných závierok dňa 27.júla 2020

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STREIT GROUPE, av. Gaston Renaud 21, Clerval 253 40, Francúzsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Jej materská spoločnosť STREIT Groupe vlastní 100% podiel Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Z dôvodu veľmi ťažkej situácie v automobilovom priemysle a nedostatočných plánovaných tržbách v krátkodobom a strednodobom časovom horizonte, sa začiatkom roka 2020 skupina STREIT GROUPE rozhodla utlmiť a následne zastaviť výrobnú činnosť Spoločnosti do konca roku 2020 a následne zatvoriť Spoločnosť v roku 2021. Spoločnosť v roku 2020 dosiahla stratu v sume 2 734 541 EUR, čo bolo spôsobené v prvom polroku celosvetovou pandémiou COVID 19, predaje spoločnosti sa v máji a apríli 2020 znížili o 2/3. Na základe rozhodnutia vedenia Spoločnosti bola dňom 11. septembra 2020 definitívne ukončená výroba. Spoločnosť plánuje vstup do likvidácie v apríli 2021.

Účtovná závierka bola zostavená po ukončení výroby, hromadnom prepúšťaní zamestnancov a príprave na vstup do likvidácie Spoločnosti v r. 2021. Majetok a záväzky Spoločnosti sú k 31. decembru 2020 ocenené v reálnych hodnotách.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, s výnimkou vyššie uvedeného.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Spoločnosť netvorila dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Spoločnosť neobstarala v roku 2020 dlhodobý odpisovaný nehmotný majetok. Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého odpisovaného nehmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania v účtovníctve	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárne	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje podľa odpisového plánu spoločnosti, v zmysle zákona o dani z príjmov sú daňové a účtovné odpisy rovnaké.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého odpisovaného hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania v účtovníctve	ročná odpisová sadzba v %
Kancelárske stroje	4	lineárne	25
Obrábacie stroje	10	lineárne	10
Kontrolné prístroje	4	lineárne	25
Ostatné výrobné stroje	6	lineárne	16,66
Nábytok	4	lineárne	25
Klimatizačné zariadenie	15	lineárne	6,67
Rozvody	20	lineárne	5

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení metódou FIFO.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob modifikovaným spôsobom A, t. j. neúčtuje o jednotlivých príjemkách a výdajkách materiálu na sklad, ale pohyby na sklade účtuje mesačne na základe fyzickej inventúry. Zároveň existuje evidencia jednotlivých pohybov materiálu na sklade, nie je však prepojená s účtovným systémom. Spoločnosť nemá určené predpisy pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(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.

(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.

(j) Odložené dane

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

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

(k) 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.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku. Spoločnosť neúčtuje o dotáciách.

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Cudzia mena

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

V roku 2020 spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých období.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Spoločnosť nemá v nájme majetok.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok spoločnosti STREIT TRNAVA s.r.o., je poistený poisťňami zmluvami:

- Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., pobočka Trnava, Generali Slovensko poisťovňa a.s. - poistenia áut.
- Verlingue – poisťna zmluva č. 17932123 – poistenie strojov a zásob, poistenie na všeobecné riziká a riziká pri poškodení majetku a stratách pri prevádzkovaní vo výške 6 313 EUR. Výška poisťného krytia dlhodobého majetku je 14 530 400 EUR (2019: Poistenie v sume 7 815 EUR, poisťné krytie dlhodobého majetku v sume 16 530 600 EUR).

Na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť s ním môže voľne disponovať.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 508 338			292 675			3 801 013
Prírastky									
Úbytky			3 508 338			292 675			3 801 013
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 633 425			204 507			2 837 933
Prírastky			1 029 702						1 029 702
Úbytky			3 663 128			204 507			3 867 635
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			874 913			88 167			963 080
Stav na konci účtovného obdobia									

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 420 666			292 675	7 251		3 720 592
Prírastky			126 314						126 314
Úbytky			45 893						45 893
Presuny			7 251				-7 251		
Stav na konci účtovného obdobia			3 508 338			292 675			3 801 013
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 461 898			190 288			2 652 186
Prírastky			231 700			14 220			245 920
Úbytky			60 173						60 173
Stav na konci účtovného obdobia			2 633 425			204 508			2 837 933
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			958 768			102 387	7 251		1 068 406
Stav na konci účtovného obdobia			874 913			88 167			963 080

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 869						16 869
Prírastky								
Úbytky		16 689						16 869
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 493						14 493
Prírastky								
Úbytky		14 493						14 493
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 376						2 376
Stav na konci účtovného obdobia								

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 869						16 869
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 869						16 869
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 473						8 733
Prírastky		5 020						5 020
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		14 493						14 493
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 396						7 396
Stav na konci účtovného obdobia		2 376						2 376

+

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	379 610		379 610		0
Zásoby spolu	379 610	0	379 610	0	0

Dôvod zúčtovania opravnej položky k zásobám je z dôvodu úplného zániku opodstatnenia a vyskladnenia zásob na sklade, z dôvodu ukončenia produkcie .

Na zásoby nebolo záložné právo a Spoločnosť nimi mohla voľne disponovať.

3. Pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 173 907	63 231	1 237 138
Pohľadávka faktoring	37 000		37 000
Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	388 790	136 590	525 380
Sociálne poistenie	14 396		14 396
Daňové pohľadávky a dotácie	38 741		38 741
Iné pohľadávky	1 603		1 603
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 654 437	199 821	1 854 258

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 849 117	604 881	3 453 998
Pohľadávka faktoring	89 980		89 980
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	5 221		5 221
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	382 137		382 137
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie	0		
Daňové pohľadávky a dotácie	546 314		546 314
Iné pohľadávky	3 264		3 264
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 876 033	604 881	4 480 914

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou BCPE Factor (štát Francúzsko) účtovná jednotka vykazuje ku koncu účtovného obdobia garančný fond v čiastke 37 000 EUR (2019: 89 980 EUR). Garančný fond je zahrnutý v krátkodobých pohľadávkach z obchodného styku.

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť už k 31.12.2019 vzhľadom na hospodársky výsledok zaúčtovala odpis odloženej daňovej pohľadávky do nákladov, v r. 2020 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

	31. 12. 2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	531 279	1 449 688
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-185 044
– zdaniteľné	0	-185 044
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 116 061	336 171
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	765 941	336 171
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná do nákladov	0	-275 611
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	114	543
Bežné bankové účty	693 457	972 317
Peniaze na ceste		
Spolu	693 571	972 860

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 1.1.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2020 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	763 270	359 410	763 270	0	359 410
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 960	1 951	36 960		1 951
					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	36 960	1 951	36 960	0	1 951
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 522	11 296	11 522		11 296
Zľavy zákazníkom	572 914		572 914		0
Rezerva na odstupné vyplatené v r.2021	0	68 001		0	68 001
Iné	141 874	278 162	141 874		278 162
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	726 310	357 459	726 310	0	357 459
					0

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 1.1.2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2019 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 033 574	763 270	1 033 574	0	763 270
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	40 293	36 960	40 293		36 960
					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	40 293	36 960	40 293	0	36 960
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 441	11 522	10 441		11 522
Zľavy zákazníkom	801 445	572 914	801 445		572 914
Koncoročný bonus pre zamestnancov	36 564		36 564	0	0
Iné	144 831	141 874	144 831		141 874
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	993 281	726 310	993 282	0	726 310

3. Závazky

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	3 698	117 018
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	488 651	3 551 457
Krátkodobé záväzky spolu	492 349	3 668 475
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	147	19 025
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	147	19 025

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť k 31. decembru 2020 ani k 31. decembru 2019 nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Sociálny fond

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

	31.12.2020	31.12.2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 025	19 931
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 143	29 451
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>15 143</i>	<i>29 451</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>34 020</i>	<i>30 357</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	147	19 025

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá zabezpečenie stravovania/čiastočná úhrada stravného lístka/ na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	515 369
Spolu	0	515 369

Neukončené projekty na výrobu foriem na odliatky na základe zákazky od klienta zaúčtované k 31. decembru 2019, boli v roku 2020 ukončené a realizované na účet tržieb za prípravky.

F. INFORMACIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Spolu	
odbytu	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	65 568	143 802		0	0	0	65 568	143 802
Zahraničie	10 781 881	22 409 533	0	276 325	41 984	202 328	10 823 865	22 888 186
Spolu	10 847 449	22 553 335	0	276 325	41 984	202 328	10 889 433	23 031 988

2. Zmena stavu zásob

	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2020	2019
a	b	c	d	e	f
polotovary vlastnej výroby	0	68 310	388 103	-68 310	-319 793
odpis zásob u polotovarov					
Výrobky		1 477 912	2 000 062	-1 477 912	-522 150
odpis zásob hotové výrobky					
Spolu	0	1 546 222	2 388 165	-1 546 222	-841 943

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát

-1 546 222 -841 943

3. Údaje o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosoch

	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 322 076	172 856
Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku	2 305 003	153 716
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 073	19 140

	2020	2019
Finančné výnosy, z toho:	77	97
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	65	85
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
kurzové zisky realizované	65	85
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	12	12
Výnosové úroky	12	12
Ostatné finančné výnosy		

4. Čistý obrat

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	10 847 449	22 553 335
Tržby z predaja služieb	41 984	202 328
Tržby za tovar	0	276 325
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	10 889 433	23 031 988

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 961 624</i>	<i>3 610 998</i>
Nájomné-budova	717 991	403 819
Operatívny leasing strojov	565 118	1 076 905
Ostatné služby STREIT	21 189	147 943
Manažérske poplatky -STREIT GROUPE	499 011	892 606
Personálny lízing	221 797	76 169
Preprava	55 348	151 442
Clo +špedičné služby	25 823	50 302
Náklady na opracovanie	36 101	112 753
Náklady na nekvalitu	20 502	88 790
Subkontraktorské služby	416 294	24 985
Licenčné poplatky-trade mark licence fee	0	0
Služby pre clampingy-industrializácia	4 437	160 000
Opravy a udržiavanie	135 724	69 289
Ostatné	242 289	355 996
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 319 756	171 826
Manká a škody	28 504	0
Opravná položka k pohľadávkam	-3 836	2 358
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a pred.materiálu	2 215 253	139 285
Pokuty a penále	8 177	85
ostatné náklady na hosp. činnosť	70 478	28 690
dane a poplatky	1 180	1 408
Finančné náklady, z toho:	0	292
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>292</i>
Kurzové straty realizované		292
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>31 031</i>	<i>36 960</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	13 987	15 869
Ostatné náklady na finančnú činnosť	17 044	21 091
Iné		
Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:		
	2020	2019
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 870	16 672
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	14 870	16 672

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 734 538		100,00 %	-317 032		100,00 %
teoretická daň		-574 253	21,00 %		-66 577	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	40 744	8 556	-0,31 %	317 043	66 579	-21,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Rozpustenie odloženej dane	0	0		1 312 433	275 611	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	-2 693 794	0	20,69 %	11	275 613	0,00 %
Splatná daň z príjmov		3	20,69 %		2	0,00 %
Splatná daň zrážková						
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		275 611	-86,93 %
Celková daň z príjmov		0	20,69 %		275 613	-86,94 %

Spoločnosť k 31.decembru 2020 dosiahla negatívny základ dane.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

A. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

1. Informácie o bankovej záruke

Spoločnosť má s Tatrabankou a.s. uzavretú zmluvu o bankovej garancii na prenájom priestorov voči Tmavainvest dodávateľský park a.s. vo výške 121 525,-Eur.Z dôvodu vstupu Spoločnosti do likvidácie bude nimi disponovať v roku 2021.

2. Závazky, ktoré sa v účtovníctve neevidujú

Spoločnosť neeviduje žiadne takéto záväzky.

3. Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú v súvahe (neúčtuje sa o nich)

Spoločnosť neeviduje žiadne takéto finančné povinnosti a práva.

4. Budúce záväzky

Spoločnosť účtovala rezervu na odchodné, ktoré bude vyplatené k 31.3.2021 posledným dvom zamestnancom.

J. ÚDAJE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH, SPRÁVNÝCH, RIADIACICH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli účtované v rámci pracovno-právnych vzťahov.

Odmena členov štatutárneho orgánu je fakturovaná na základe zmluvy o manažérskych poplatkoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, sledované v bežnom účtovníctve a uvádzané v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne finančné povinnosti ktoré by neboli sledované v bežnom účtovníctve

3. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Zoznam spriaznených osôb

Názov spriaznenej osoby	Sídlo spriaznenej osoby
STREIT GROUPE	Francúzsko, Clerval, 21 AV GASTON RENAUD, 253 40
SARL STREIT TECHNICAL CENTER	Francúzsko, Clerval, 21 AV GASTON RENAUD 958 01
STREIT MECANIQUE	Francúzsko, Clerval, 21 AV GASTON RENAUD, 253 40
STREIT NOVA	Srbsko, Nova Pazova, Kral. Petra I. Karadordevica 156, 915 01
MEI TA INDUSTRIAL CO.LTD	TAIWAN
STREIT MEXICO S DE RL DE CV	BOULEVARD CAMPESTRE N 2502,920 41 LEON GUANAJUATO,MEXICO

Prehľad o vzájomných obchodoch spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh obchodu /transakcie	Suma v Eur	
		2020	2019
MEITA	Nákup	1 522 080	2 464 001
MEITA	Predaj	13 142	36 991
STREIT GROUPE	Nákup	1 093 678	2 111 767
STREIT GROUPE	Predaj	31 487	600 224
STREIT GROUPE	pôžička	1 000 000	1 000 000
SARL STREIT TECHNICAL CENTER	Nákup	190 469	753 926
SARL STREIT TECHNICAL CENTER	Predaj	130 686	147 313
STREIT MÉCANIQUE	Nákup	264 217	87 440
STREIT MÉCANIQUE	Predaj	1 045 606	46 326
Spriaznená osoba	Druh obchodu /transakcie	Suma v Eur	
		2020	2019
STREIT NOVA	Nákup	2 751 266	8 492 509
STREIT NOVA	Predaj	1 478 698	80 237
STREIT MEXICO	Nákup	2 231	0
	Predaj	323 486	977 437
CELKOVÁ HODNOTA	Nákup	5 823 941	13 909 643
	Predaj	3023 105	1 888 258
	Pôžička	2 000 000	1 000 000

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

	31.12.2020	31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	525 380	387 358
Ostatné pohľadávky		
Spolu aktíva	525 380	387 358
Závazky z obchodného styku	419 815	1 636 518
Ostatné záväzky-pôžička		1 000 000
Spolu pasíva	419 815	2 636 518

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku Spoločnosti k 31. decembru 2020.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	132 776				132 776
Zákonný rezervný fond	13 278				13 278
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 878 461			-592 645	4 285 816
Neuhrazená strata minulých rokov				0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-592 645	-2 734 541		592 645	-2 734 540
Spolu	4 431 870	-2 734 541	0	0	1 697 330

Jediný spoločník rozhodol o schválení účtovnej závierky Spoločnosti a o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2019 tak, že strata bola zaúčtovaná na neuhrazené straty z minulých rokov a následne vysporiadaná z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2019
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	132 776				132 776
Zákonný rezervný fond	13 278				13 278
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 459 029			419 432	4 878 461
Neuhradená strata minulých rokov			0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	419 432	-592 645		-419 432	-592 645
Spolu	5 024 515	-592 645	0	0	4 431 870

Hospodársky výsledok za rok 2019-strata	2019
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	592 645
Spolu	592 645

Výsledok hospodárenia za rok 2019 bol zaúčtovaný na základe rozhodnutia Jediného spoločníka spoločnosti na neuhradenú stratu z minulých rokov a následne kompenzovaný s nerozdelným ziskom z minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu bol uskutočnený v plnej sume 13 278 EUR dňa 29. júla 2011 na základe rozhodnutia Jediného spoločníka o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2010.

Ďalší povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a spoločenskej zmluve.

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške -2.734.538,-Eur rozhodne valné zhromaždenie. Predbežný návrh štatutárneho orgánu zatiaľ neexistuje.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

Prehľad peňažných tokov bol vyčíslený na základe výpočtu nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-57 109	-388 102
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky		0
Zaplatená daň z príjmov	38 170	393 673
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-18 939	5 571
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-18 939	5 571
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-126 314
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	753 636	14 998
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	753 636	-111 316
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z prijatých pôžičiek		
Výdavky na úhradu finančného leasingu	0	0
Zaplatené úroky	-13 987	-15 869
Splátky prijatých úverov	-1 000 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 013 987	-15 869
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-279 289	-121 614
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	972 860	1 094 474
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	693 571	972 860

	2020	2019
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-2 734 538	-317 032
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	142 208	231 976
Opravná položka k pohľadávkam	-3 836	2 358
Opravná položka k zásobám	-379 610	48 862
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		0
Úroky nákladové	13 987	15 869
Úroky výnosové	-12	-12
Rezervy	-403 861	-270 304
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-41 107	-10 313
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	-61 488
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-3 406 769	-360 084
Zmena pracovného kapitálu:	0	0
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	2 867 305	-357 617
Úbytok (prírastok) zásob	3 098 261	1 737 426
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 615 905	-1 407 827
Peňažné toky z prevádzky	-57 108	-388 102