

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti****IMA Schelling Slovakia, s.r.o.****IČO: 36594865****Sídlo: Perínska cesta 289, 044 58 Kechnec**

Spoločnosť Schelling Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14.4.2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 17.6.2005 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 16755/V).

Dňa 8.8.2019 došlo k zmene obchodného názvu spoločnosti zo Schelling Slovakia s.r.o. na:

IMA Schelling Slovakia s.r.o.**Hlavnými činnosťami spoločnosti sú**

Predmetom podnikania spoločnosti sú zvaračské práce, kovoobrábanie, povrchové úpravy kovov lakovaním, výroba a montáž oceľových konštrukcií, konštrukčné práce spojené s vyhotovením technickej dokumentácie pre strojársku výrobu.

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	70,17	69,66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	71
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Údaje o neobmedzenom ručení

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

K 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka veľkej účtovnej jednotky 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.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti 30.11.2020.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 18.12.2020.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti IMA Schelling Slovakia s.r.o. pre rok 2020 schválilo: Ing. Štefana Fabiana, PhD., štatutárny auditor – č. licencie 200, sídlo: Údenárska 15, Prešov ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

B. Informácie o člnoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločníci: IMA Schelling Austria, GmbH, so sídlom: Gebhard- Schwätzler Strasse 34, 6858 Schwarzach, Rakúsko

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia: Ing. Wolfgang Rohner
Dipl. Ekon. Stefan F. Gritsch

C. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Schelling Anlagenbau GmbH	6 639,00	100,00	100,00	100,00
Spolu	6 639,00	100,00	100,00	100,00

D. Informácie o knosolidovanom celku

Spoločnosť IMA Schelling Slovakia, s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku:

IMA Schelling Austria GmbH, so sídlom: Gebhard – Schwärzlerstrasse 34, 6858 Schwarzach, Rakúsko

Členovia konsolidovaného celku:

Skratka	Názov spoločnosti	Adresa	Sídlo spoločnosti	Štát
SAH	SAB Holding GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko
SAB	IMA Schelling Austria GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko
SAM	Schelling America Inc.	301 Kitty Hawk Drive	USA-Morrisville NC 27560	USA
IMA DE	IMA Schelling Deutschland			Nemecko
SAS	Schelling Asia (S) PTE Ltd	21 Bukit Batok Crescent; #09-75 Wcega Tower	658065 Singapore	Singapur
SCH	SHELLING (CHANGZHOU) TRADING CO.,	No 99, Xin shi Road Longhutang	New District Changzhou 213031	Čína
SPL	IMA Schelling Polska sp.z.o.o.	Brodowska 32	PI 63-000 Sroda Wielkopolska	Poľská republika
SSK	IMA SCHELLING SLOVAKIA s.r.o.	Perínska cesta 289	044 58 Kechnec	Slovenská republika
SUK	Schelling UK Ltd.	Osborne House, Sandbeck Way	Wetherby / West Yorkshire LS 22 7DN	Veľká Británia
AWH	AWB Holding GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern) v roku 2021. Pre rok 2021 Spoločnosť evidovala už k 31.12.2020 nové zákazky hodnote cca 2 295 000,00 EUR.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou v období 2020 nebol obstaraný.

Náklady na výskum a vývoj spoločnosť v účtovnom období 2020 nevykazovala.

Dlhodobý nehmotný majetok – spoločnosť eviduje z DNM iba softvér, ktorého odpisy sú nasledovné:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 50	lineárna	5 až 2
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Ostatný DHM	4	lineárna	25
Pozemky		neodpisujú sa	

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre danú položku.

(d) Zásoby

Materiál na sklade je ocenený v obstarávacej cene.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, opracovanie)

Opravná položka k materiálu nebola v roku 2020 vytvorená.

Polotovary vlastnej výroby a hotové výrobky – ocenenie na sklade zahŕňa vlastné priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

K polotovarom vlastnej výroby a hotovým výrobkom spoločnosť nevytvárala opravnú položku.

(e) Zákazková výroba

O zákazkovej výrobe spoločnosť v účtovnom roku 2020 neúčtovala, nakoľko naše výrobky predstavujú pre všetkých odberateľov polotovar, nie dokončený výrobok.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku oceňuje spoločnosť menovitou hodnotou. K pohľadávkam evidovaným k 31.12.2020 spoločnosť nevytvárala opravnú položku. Pohľadávky evidované voči iným spoločnostiam, ako je materská spoločnosť, sú poistené.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňovala ich menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Spoločnosť k 31.12.2020 pre dodržanie časovej súvislosti účtovala o nákladoch budúcich období :

- Časové rozlíšenie poistenia dopravných prostriedkov, poistenia zamestnancov, šírenia reklamy, k licenciám programov.
- Časové rozlíšenie úrokov k leasingovým zmluvám:

LZF/18/41193	(VZV)
LZF/18/41194	(Pinnacle OC)
LFZ/17/40537	(Škoda Octavia)
LFZ /19/40842	(AUDI A6)
LFZ//20/40661	(Škoda Fábria)

(i) Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervy :

- K nevyčerpaným dovolenkám za rok 2020
- Na audit za rok 2020
- Z titulu rizika reklamácie vo výške 0,5 % k tržbám r. 2020
- K odmenám za rok 2020, ktoré budú realizované vo výplatnom období za 3/2021
- K poisteniu zamestnancov

(j) Závazky

Spoločnosť oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňovala v obstarávacej cene.

(k) Odložené dane

O odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku Spoločnosť v účtovnom období 2020 účtovala z dôvodov:

- a) K 31.12.2020 vykazuje dočasné rozdiely medzi účtovnou zostatkovou hodnotou majetku a daňovú zostatkovou hodnotou majetku - daňový záväzok
- b) K rezerve na odmeny – daňová pohľadávka
- c) K neuhradeným službám – daňová pohľadávka
- d) Rezerva na audit – daňová pohľadávka
- e) K reklamácii na rezervy, zrušenie časti v r. 2020 – daňová pohľadávka

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16192,10						16192,10
Prírastky								
Úbytky		12206,00						12206,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3986,10						3986,10
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13617,85						13617,85
Prírastky		996,60						996,60
Úbytky		12206,00						12206
Stav na konci účtovného obdobia		2408,45						2408,45
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2574,25						2574,25
Stav na konci účtovného obdobia		1577,65						1577,65

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16192,10						16 192,10
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16192,10						16 192,10
Stav na začiatku účtovného obdobia		12398,69						12 398,69
Prírastky		1219,16						1 219,16
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		13617,85						13 617,85
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3793,41						3 793,41
Stav na konci účtovného obdobia		2574,25						2 574,25

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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	398 327,02	5612590,13	3098648,32	12508,35		65171	19598,72		9 206 843,54
Prírastky		56842,69	42804,95				80048,92		179 696,56
Úbytky			20378,12						20 378,12
Presuny							-99647,64		-99 647,64
Stav na konci účtovného obdobia	398 327,02	5669432,82	3121075,15	12508,35		65171			9 266 514,34
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1436277,11	219710,06	695		65171			3 699 653,17
Prírastky		180209,89	280915,61	1042,36					462 167,86
Úbytky			20378,12						20 378,12
Stav na konci účtovného obdobia		1616487	2458047,55	1737,36		65171			4 141 442,91
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327,02	4176313,02	901138,26	11813,35			19598,72		5 507 190,37
Stav na konci účtovného obdobia	398 327,02	4052945,82	663027,60	10770,99					5 125 071,43

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	398 327	4716051,13	3060566,83			65171	695538,37	157307,88	9 092 962,21
Prírastky		896539	54307,50	12508,35			287415,21	3000	1 253 770,06
Úbytky			16226,01						16 226,01
Presuny							-963354,86	-160307,88	-1 123 662,74
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	5612590,13	3098648,32	12508,35		65171	19598,72	0	9 206 843,52
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1260587,49	1936950,32			65171			3 262 708,81
Prírastky		175689,62	276785,75	695					453 170,37
Úbytky			16226,01						12 226,01
Stav na konci účtovného obdobia		1436277,11	2197510,06	695		65171			3 699 653,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327	3455463,64	1123616,51				695538,37	157307,88	5 830 253,40
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	4176313,02	901138,26	11813,35			19598,72		5 507 190,36

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 321 205
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo v prospech spoločnosti Vorarlberger Landes-und Hypothekenbank Aktiengesellschaft, so sídlom Hypo-Passage 1, 6900 Bregenz, Rakúsko. Záložné právo je k pozemkom o výmere 50 000 m² a výrobnej hale.

Záložné právo v prospech spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. so sídlom Plynárenská 2, Bratislava: strpieť prevádzkovanie fotovoltickej elektrárne umiestnenej na pozemku spoločnosti, ktorý je daný do nájmu spoločnosti Kavo, s.r.o. Košice.

4. Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám a pohľadávkam.

5. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť netvorí zásoby na ktoré sa vzťahuje právo obmedzeného nakladania.

6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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 - ODP	23 439		23 439
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 439		23 439
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	263 608	97 078	360 686
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	95 217		95 217
Iné pohľadávky	809		809
Krátkodobé pohľadávky spolu	359 634	97 078	456 712

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti do jedného roka	97 078	92 249
Pohľadávky v lehote splatnosti	359 634	231 093
Krátkodobé pohľadávky spolu	456 712	323 342
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov - ODP	23 439	32 355
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 439	32 355

7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1212	858
Bežné bankové účty	11772	7 654
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12 984	8 512

8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 437	12 519
Úroky k leasingu	613	1 795
Poistenie k leasingu	3 673	4 967
Licencia Windows	1 151	5 757
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 071	18 019
Poistenie DP k leasingu	2 320	2 490
Úroky k leasingu	1 385	2 095
Nájom programu	8 279,20	7 032
Časové rozlíšenie reklamy	292	1 629
Inzercia	105	129
Licencia a nájom softvéru	4 606	4 606
Poistenie DP	207	0
Predplátané Poradca	0	38
Opravy a udržiavanie	877	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Základné imanie spoločnosti je 6 639,00 EUR.

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1 – Bežné obdobie

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí,					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 862 541			336 881	2 199 422
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	336 881	407 565		-336 881	407 565
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	3 206 725	407 565		0	3 614 290

Tabuľka č. 2 – Minulé obdobie

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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí,					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 419 476			443 065	1 862 541
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	443 065	336 881		-443 065	336 881
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	2 869 844	336 881		0	3 206 725

9. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	443 065 €
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	336 881 €
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	336 881 €

10. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zruš. e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	150 720	112 125	73340	77 380	112 125
Nevyčerpaná dovolenka	11 185	11 843	11 185		11 843
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000
K reklamáciám vl. výrobkov	77 380	36 941	0	77 380	36 941
K odmenám	52 998	52 863	52 998		52 863
K poisteniu zamestnancov	6 157	7 478	6 157		7 478

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	157 370	67 183	76 334	3 656	150 720
Nevyčerpaná dovolenka	23 384	11 185	23 384		11 185
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000
K investičnému zámeru	81 036	0	0	3 656	77 380
K reklamáciám vl. výrobkov	49 950	52 998	49 950		52 998
K opravám	0	6 157	0		6 157
K odmenám					
K dani z nehnuteľnosti					

11. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti nad jeden rok		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 474 423	1 383 733
Krátkodobé záväzky spolu	1 474 423	1 383 733
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 020 151	1 668 445
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 020 151	1 668 445

12. Informácie k odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložená daňová pohľadávka	Istina	Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	Daň
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 355,12	21%
Tvorba			
k rezerve na odmeny	52 863,20	11 101,27	21%
k rezerve na audit	3 000,00	630,00	21%
k neuhradeným službám	4 681,71	983,16	21%
Zrušenie			
k rezerve na odmeny	55 998,40	11 759,66	21%
k rezerve na audit	3 000,00	630,00	21%
k rezerve na reklamácie	40 439,42	8 492,28	21%
neuhradeným službám	3 567,27	749,13	21 %
Stav na konci účtovného obdobia		23 439	21%
Odložený daňový záväzok	Istina	Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	Daň
Stav na začiatku účtovného obdobia		373 039	21%
Tvorba			
Rozdiel ZU účtovná a daňová DHM	39 638	-8 324	21%
Stav na konci účtovného obdobia		364 715	21%

13. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 546	4 564
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 136	10 809
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 136	10 809
Čerpanie sociálneho fondu	11 074	9 827
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 608	5 546

14. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
IMA Schelling Austria GmbH	EUR	2,00	30.6.2024	595 000	1 195 000
Krátkodobé pôžičky					
IMA Schelling Austria GmbH	EUR	2,00	31.12.2020	600 000	671 102
Krátkodobé finančné výpomoci					

15. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné úctovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	48 935	54 828		47 631	94 860	
Finančný náklad						
Spolu	48 935	54 828		47 631	94 860	

Závazok voči: ČSOB leasing Bratislava:

Predmet leasingu č. 1: vysokozdvížný vozík

Predmet leasingu č. 2: obrábacie centrum Pinnacle

Predmet leasingu č. 3: osobný automobil Škoda Octavia

Predmet leasingu č. 4: osobný automobil Audi A6

Predmet leasingu č. 5: osobný automobil Škoda Fabia

H. Informácie o výnosoch

16. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (obchodný tovar)	
	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
Slovensko	584	1 318	18 229	20 349	0	0
EÚ	6 068 290	6 419 640	801 460	815 234		
Tretie krajiny	537 993	483 549	2 000			
Spolu	6 606 867	6 904 507	821 689	835 583	0	0

17. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 298 987	1 496 637
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- Opravy a udržiavanie	60 479	66 827
- Preprava výrobkov	377 220	411 806
- Obrábovací služby	400 254	366 217
- Lakovanie	113 935	143 926

I. Informácie o daniach z príjmov

18. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane	daň	daň v %
Hospodársky výsledok pred zdanením	525 880,23	21%	110 434,85
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	149 064,97	21%	31 303,64
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	-114 365,67	21%	-24 016,79
Základ dane	560 579,53	21%	117 721,70
Splatná daň z príjmov	560 579,53	21%	117 721,70

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

19. Informácie podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok- pozemok II. (fotovol.el.)	199 163,51	199 163,51
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	23 817,28	34 519,69
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	103 762,73	142 491
Iné položky – založený majetok	3 321 205,38	3 484 278,87

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

20. Informácie k časti o podmienených záväzkoch

- pozemok v hodnote 199 163, 51 EUR
- budovy a stavby 3 122 041,87 EUR

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**21. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
IMA Schelling Austria GmbH	02	4 099 512,66	4 827 887,24
IMA Schelling Deutschland GmbH	02	1 050 081,71	1 138 336,77
IMA Polska	02	33 101,40	35 548,37

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Neevidujeme žiadne zmeny. Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre danú položku.

Výkaz Cash-Flow, IMA SCHELLING Slovakia, s.r.o.,

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	Rok 20	Rok 19
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-	Zisk/Strata (+/-)	525 880	436 207
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	436 649	431 804
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	463 164	454 390
005 - A.1.2.	Dary (+)	5 050	1 600
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-38 595	6 650
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	7 030	-17 536
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 -	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 -	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-55 965	-325 140
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-133 370	-15 633
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	145 518	-364 614
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	72 585	60 160
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)	4 472	-5 053
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 170	15 913
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)		
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	918 734	558 784
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	- 2 450	-6 231
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	- 2 450	-6 231
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	- 26 946	-37 323
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	- 113 708	-134 387
037 -	Ostatné špecifické položky PČ	93 012	97 064
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI	895 588	515 230
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-15 913	-6 231
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)		
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-15 913	-6 231
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	879 675	508 999
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-99 647	-129 249
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-99 647	-129 249
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	2 450	6 231
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 450	6 231
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenájaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenájaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM	- 671 102	-246 554
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		411 655
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	-671 102	-658 209
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	768 299	-369 572
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	111 376	139 427

075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)	-106 904	-144 480
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-106 904	-144 480
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV	4 472	-5 053
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	8 512	13 566
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	12 984	8 512
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	4 472	-5 053
111 - J.	KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)		

V Kechneči, dňa 9.3.2021

 Ing. Štefan Čabra
 riaditeľ spoločnosti