

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Názov, sídlo: Desma Slovakia, Šebeštanová 262, 017 04 Považská Bystrica
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Dátum založenia: 4. 6. 2003
 Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
 IČO: 36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- prieskum trhu a potrieb
- konštruktérske práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov
- prenájom hnutelných vecí
- výroba strojov a zariadení na všeobecné účely

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68	70
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2019 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 15.10.2020

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:**

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:**

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky**

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2020 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

- b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

- dlhodobý majetok obstaraný kúpou:**
 - sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov
- dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:**
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
- dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:**
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
- odpisy dlhodobého majetku**

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t. j. odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú

zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4	25	rovnomerná
2	6	16,67	rovnomerná
3	8	8,33	rovnomerná
4	12	12,50	rovnomerná
5	20	5	rovnomerná
6	40	2,5	rovnomerná

c) Dlhodobý finančný majetok:

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) Zásoby

1. Zásoby obstarané kúpou:

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávacia cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca: vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. Zásoby obstarané iným spôsobom:

- sa oceňujú reálnou obstarávacou cenou

e) Zákazková výroba:

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) Pohľadávky:

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) Rezervy

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Závazky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenajatý majetok formou operatívneho leasingu,

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			27 871	9 009	72 960
Prírastky		0	0			231 476	0	231 476
Úbytky		0	0			- 27 871	-9 009	-36 880
Presuny		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			231 476	0	267 556
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Prírastky		0	0			0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			27 871	9 009	36 880
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			231 476	0	231 476

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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		14 503	21 577			0	0	36 080
Prírastky		0	0			27 871	9 009	36 880
Úbytky		0	0			0	0	0
Presuny		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			27 871	9 009	72 960
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Prírastky		0	0			0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			27 871	9 009	36 88027

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku:

V roku 2020 boli v obstaraní nový program SAP S4 HANA (219.216,-) a Productivity+ (12.260,-).

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

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		2 796 248	4 571 495			0	13 085	28 775	7 409 603
Prírastky		0	93 946			0	128 505	0	222 451
Úbytky		0	-24 323			0	-13 085	-28 755	-66 183
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 796 248	4 641 118			0	128 505	0	7 565 871
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 455 725	3 208 435			0	0	0	4 664 160
Prírastky		138 711	278 938			0	0	0	417 649
Úbytky		0	-24 323			0	0	0	-24 323
Stav na konci účtovného obdobia		1 594 436	3 463 050			0	0	0	5 057 486
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 340 523	1 363 060			0	13 085	28 775	2 745 443
Stav na konci účtovného obdobia		1 201 812	1 178 068			0	128 505	0	2 508 385

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		2 756 156	4 710 650			0	0	9 718	7 476 524
Prírastky		40 092	38 682			0	13 085	28 775	120 634
Úbytky		0	-187 555			0	0	0	-187 555
Presuny		0	9 718			0	0	-9 718	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 796 248	4 571 495			0	13 085	28 775	7 413 603
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 316 430	3 114 068			0	0	0	4 430 498
Prírastky		139 295	281 922			0	0	0	421 217
Úbytky		0	-187 555			0	0	0	-187 555
Stav na konci účtovného obdobia		1 455 725	3 208 435			0	0	0	4 664 160
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 439 726	1 596 582			0	0	9 718	3 046 026
Stav na konci účtovného obdobia		1 340 523	1 363 060			0	13 085	28 775	2 745 443

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

V roku 2020 bolo uskutočnené technické zhodnotenie žeriavu, zaradenie do užívania odsávača olejovej hmly, vŕtacieho zariadenia Buck, meracieho zariadenia pre temperačné jednotky, odmasťovacieho a odvápňovacieho agregátu. V obstaraní sa nachádzajú tepelne zariadenie TSI11000WKS, testovacie zariadenie Profitest na testovanie lisov C3, technické zhodnotenie frézy DMG (deliace zariadenie), testovacie zariadenie na trysky a nový 200t žeriav. Odpredalo sa 8 ks temperačných jednotiek a dva kompresory.

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám. Ďalej je poistený proti poškodeniu (lom stroja) v poisťovni Kooperativa.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností.

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať.

5. Pohľadávky

Opravné 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	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky*			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

*Odložená daňová pohľadávka nie je súčasťou dlhodobých pohľadávok. Informácie sú uvedené v časti G4.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	62 970	14 674	77 644
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	157 000	37 086	194 086
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	228 033	0	228 033
Iné pohľadávky	1 142	0	1 142
Krátkodobé pohľadávky spolu	449 145	51 760	500 905

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	51 760	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	449 145	1 259 822
Krátkodobé pohľadávky spolu*	500 905	1 259 822

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

*Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti 4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 435	2 894
Bežné bankové účty	6 939	1 074 097
Spolu	10 374	1 076 991

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR, ktorý je ručený zmenkou o ktorej neúčtuje. Tento úver je úrokován sadzbou 1,961%.

7. Časové rozlíšenie**Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 862	2 449
poistenie	1 392	1 359
update	800	466
nájomné	344	0
ostatné (odber tlače a pod.)	326	624

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

1. Základné imanie je tvorené vkladom jedného spoločníka
2. Hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2020 je 99 583,- €.
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2019:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-109 801
Rozdelenie účtovného	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku/straty minulých rokov	-109 801
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0

4. Hospodársky výsledok bežného roka spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku/straty minulých rokov.
5. Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
6. Spoločnosť neviduje zisk alebo stratu, ktorá neboli účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	183 283	634 088	-183 283	0	634 088
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	17 267	20 088	-17 267	0	20 088
Rezerva na audit	2 814	2 974	-2 814	0	2 974
Rezerva na elektrinu	12 090	8 000	-12 090	0	8 000
Rezerva na spotrebu plynu	1 300	3 000	-1 300	0	3 000
Rezerva na spotrebu vody	200	200	-200	0	200

Rezerva na nevyfakturované dodávky	45 210	375 826	-45 210	0	375 826
Rezerva na odmeny managementu	49 402	114 000	-49 402	0	114 000
Rezerva na iné riziká**	55 000	110 000	-55 000	0	110 000

** Spoločnosť vytvorila rizikové rezervy vo výške 110.000,- EUR, z dôvodu vykonaných opráv na hĺbkovej vŕtačke voči spoločnosti Niles (posuv stroja) a hĺbkovej vŕtačke spoločnosti Buck Uhly (modul vretena), ktoré spoločnosť neprevzala.

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	224 831	128 283	-169 831	0	183 283
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	49 298	17 267	-49 298	0	17 267
Rezerva na audit	3 213	2 814	-3 213	0	2 814
Rezerva na elektrinu	6 380	12 090	-6 380	0	12 090
Rezerva na spotrebu plynu	1 800	1 300	-1 800	0	1 300
Rezerva na spotrebu vody	200	200	-200	0	200
Rezerva na telefóny Orange.	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	45 210	0	0	45 210
Rezerva na odmeny managementu	77 607	49 402	-7 607	0	49 402
Rezerva na iné riziká	86 333	0	-31 333	0	55 000

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti *

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	279 244	101 537
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	974 379	2 096 923
Krátkodobé záväzky spolu	1 253 623	2 198 460
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	200 966
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu*	0	200 966

Spoločnosť neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok.

*Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	380 664	371 616
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	380 664	371 616
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	614 000	101 537
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	145 470	94 491
Uplatnená daňová pohľadávka	44 864	98 706
Zaúčtovaná ako náklad	-44 864	-98 706
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	79 939	78 039
Zmena odloženého daňového záväzku	-79 939	-78 039
Zaúčtovaná ako náklad	-79 939	-78 039
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 966	2 142
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 649	6 223
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 649	6 223
Čerpanie sociálneho fondu	-3 821	-6 399
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 794	1 966

6. Bankové úvery a výpomoci

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
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	6,00%	01.10.2021	154 000	308 000
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,00%	01.01.2021	45 000	225 000

Koncom roka začala spoločnosť čerpať kontokorentný úver. Ku koncu roka bol stav -112.375,- . Počas čerpania zaplatila úroky vo výške 140,80.

7. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		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
Tuzemsko	31 537	32 314	23 732	59 361	0	0
Európska únia	6 252 090	9 419 538	529 386	781 509	0	0
Mimo EU	336 531	188 493	5 020	1 138	0	0
Spolu	6 620 158	9 640 345	558 138	842 008	0	0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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	1 292 336	1 021 310	734 198	-43	287 112
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 292 336	1 021 310	734 198	-43	287 112
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-43	287 112

3. Aktivácia nákladov

V roku 2020 spoločnosť neaktivovala žiadne náklady

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- dotácia UPRSR	104.932,- EUR
- predaj kovového odpadu	19.103,- EUR
- inventarizačné rozdiely	25.800,- EUR
- ostatné	18.273,- EUR

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 620 158	9 640 345
Tržby z predaja služieb	558 138	842 008
Tržby z predaja tovaru	0	0
Čistý obrat celkom	7 178 296	10 482 353

I. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 871 812	2 132 706
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	4 690	4 690
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 690	4 690
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 867 122	2 128 016
kooperácie	495 879	749 436
doprava	345 259	398 590
používanie know how Desma	183 737	296 820
opravy a údržba	299 735	240 462
cestovné náhrady	12 805	39 878
nájomné	151 470	104 794
IT služby	43 461	38 108
ostatné služby	334 776	259 928
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,	6 731 503	8 824 292

z toho:		
materiálové náklady	4 692 937	6 618 804
osobné náklady	1 492 573	1 630 843
odpisy	417 650	421 217
energie	86 610	128 955
ostatné	41 733	24 472
Finančné náklady, z toho:	24 035	47 203
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>24 035</i>	<i>47 203</i>
úroky	20 447	42 668
bankové poplatky	3 588	4 535

J. Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 272 272	x	x	-93 679	x	x
teoretická daň	x	0	21%	x	0	21%
Daňovo neuznané náklady	833 054	174 941	14%	503 948	105 829	113%
Výnosy nepodliehajúce dani	-636 855	-133 740	-11%	-235 910	-49 541	-53%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	196 199	41 201	-3%	268 038	56 288	-60%
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	16 122	-17%
Odložená daň z príjmov	x	-44 864	4%	x	20 493	-22%
Celková daň z príjmov	x	-44 864	4%	x	36 615	-39%

Ďalšie informácie k odloženým daniam

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti.

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nespĺňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR a čistý obrat nepresiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2019 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	1 158 850*	1 283 038*
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	6 115 221	9 894 288
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	354 847	424 969
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	522 362	775 649
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	620 630	787 530
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	5 592 859	9 118 639
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa SW	11	163 067	27 871
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úrok	08	20 306	42 668
Desma USA Inc. – predaj výrobkov	11	44 419	36 000
Desma USA Inc. – predaj služieb	03	5 019	0
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – predaj výrobkov	11	292 113	145 218
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – kúpa materiál	11	374 451	897
Klöckner Desma Schuhmaschinen, GmbH – predaj výrobkov	11	0	10 400

*Vrátane úrokov

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2020.

P. Informácie o vlastnom imaní

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	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 328 176		0	0	3 328 176
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-109 801	0	0	-109 801
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-109 801	-1 227 407	-109 801	0	-1 227 407
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

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	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 624 451	703 725	0	0	3 328 176
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	703 725	-109 801	703 725	0	-109 801
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov

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 (+/-)	-1 272 272	-93 679
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	717 694	391 873
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	417 650	421 217
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	-70 256
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	413	- 1 293
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	20 447	42 668
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu vystavenia účtovnej závierky (-)	0	-471
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	8 716	8
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 (+/-)	270 468	0
A. 2.	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. 3.)	-170 436	245 651
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	758 918	385 195
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-944 837	-509 210
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	15 483	369 666
	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.)	-725 014	543 845
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-725 014	543 845
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	-36 615
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-725 014	507 229

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-108 217	-157 514
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	8 716	8
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-99 501	-157 506
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-221 625	-334 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-334 000	-334 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	112 375	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-20 447	-42 668
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-242 102	-376 668
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 066 617	-26 945
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 076 991	1 103 936
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 374	1 076 991
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 374	1 076 991

Následné udalosti

Vzhľadom na skutočnosť, že v súčasnosti prebieha pandémie ochorenia COVID-19 a nie je možné predvídať skončenie mimoriadnej situácie v súvislosti s týmto ochorením, nedokážeme jednoznačne predpokladať budúci vývoj spoločnosti. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Po zvážení situácie k dnešnému dňu sme dospeli k záveru, že táto mimoriadna situácia nemá zásadný vplyv na nepretržitosť trvania spoločnosti.