

ČL. I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI

TATRASVIT SVIT – SOCKS, a.s.

Spoločnosť bola založená dňa 29.3.1995 a zaregistrovaná v Obchodnom registri dňa 28.4.1995, pod vložkou č. 211/P, odd. Sa

Bežné účtovné obdobie: od 1.1.2020 do 31.12.2020

Predchádzajúce obdobie: od 1.1.2019 do 31.12.2019

2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- výroba úpletov, pleteného ošatenia, odevov, bielizne a pančuchových výrobkov,
- ubytovacie služby,
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností,
- nákladná a cestná doprava,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi,
- a iné

3. POČET ZAMESTNANCOV SPOLOČNOSTI

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov spoločnosti je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	208	204
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	212	203
počet vedúcich zamestnancov *	12	12

*pod počtom vedúci zamestnanci sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca

4. NEOBMEDZENÉ RUČENIE

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. PRÁVNÝ 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 SCHVÁLENIE ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie, zostavená 26.2.2020, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.5.2020.

7. 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 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 30. marca 2020 a 9. júna 2020.

8. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

V roku 2004 Spoločnosť založila a.s. TATRATRADE SERVIS so 100 % vkladom 33 194 €. Spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nespadá do konsolidovanej účtovnej závierky inej spoločnosti.

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a.) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitosti trvania Spoločnosti.

Rozšírenie vírusu SARS-CoV-2 a ním vyvolanej choroby COVID-19 spôsobilo v roku 2020 narušenie mnohých podnikateľských aktivít. Postupné obmedzovanie pohybu osôb malo vplyv na zníženie tržieb z predaja pančuchového tovaru. Výpadok tržieb Spoločnosť nahradila v prvej polovici roka 2020 preorientovaním časti výroby na výrobu rúšok v spolupráci s Výskumným ústavom chemických vlákien vo Svite a ďalšími subdodávateľmi. Pandémia sa v druhej polovici roka zhoršovala a pretrváva naďalej aj v čase zostavovania účtovnej závierky. Na zmiernenie negatívnych dopadov pandémie Covid-19 spoločnosť využila finančnú pomoc od štátu z projektu „Prvá pomoc“, „Prvá pomoc plus“ a zároveň aj štátnu podporu na nájomné, čo pozitívne ovplyvnilo udržanie zamestnanosti Spoločnosti. Vedenie Spoločnosti podnikne naďalej všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov pandémie na Spoločnosť a jej zamestnancov tak, aby bola zabezpečená schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

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.) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, inštaláciou a implementáciu údajov.
2. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, clo, prepravu, montáž, poistné a pod.
3. dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia).
4. Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku
5. finančný majetok, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

6. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované skladovou cenou a odchýlkou skladovej ceny od ceny obstarania.
7. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná a správna réžia). Výrobná a správna réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Odbytové náklady a úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou vlastných nákladov
Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky
8. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
9. Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky
10. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
11. Nevymfakturované dodávky sa oceňujú na základe zmluvy, dodacieho listu alebo iného dokladu ak poznáme presnú výšku záväzku.
12. Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík alebo strát z podnikania
13. Záväzky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.
14. Odložená daň sa vyčísluje na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daňová pohľadávka sa vykazuje iba keď existuje primeraná istota jej uplatnenia od budúcich základov dane.
15. Výdavky a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
16. 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.
17. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poskytnuté a prijaté preddávky v cudzej mene sa ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.
Kurzové rozdiely z oceňovania majetku a záväzkov vyjadrené v cudzej mene ku dňu zostavenia účtovnej závierky sú zúčtované výsledkovo.

c.) Odpisovanie dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého **nehmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (náklady na výskum a vývoj sa odpisujú maximálne 5 rokov) a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
software	4	rôzna	1/4
Dlhodobý nehmotný majetok do 2400 €	rôzna	Jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého **hmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný v priebehu roka, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje pri uvedení do používania.

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

Druh majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
budovy, stavby	30	rovnomerná	1,4%, 3,4%
stroje, prístroje a zariadenia	4- 6-12	rovnomerná	25%, 16,67% , 8,34%
dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25%

ČI. III. ÚDAJE VYKÁZANÉ V SÚVAHE**III.A. AKTÍVA****1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	2020							
	vývoj	Softvér	Ocen.práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obst. DNM	Preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	181 977	0	0	0	22 392	0	204 369
Prírastky	0	3 268	0	0	0	4 468	0	7 736
Úbytky	0	2 595	0	0	0	0	0	2 595
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	182 650	0	0	0	26 860	0	209 510
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	181 385	0	0	0	0	0	181 385

Prírastky	0	1 341	0	0	0	0	0	1341
Úbytky	0	2 595	0	0	0	0	0	2595
Stav k 31.12.2020	0	180 131	0	0	0	0	0	180 131
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	592	0	0	0	22 392	0	22 984
Stav k 31.12.2020	0	2 519	0	0	0	26 860	0	29 379

Dlhodobý nehmotný majetok	2019							
	vývoj	Softvér	Ocen.práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obst. DNM	Preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	181 977	0	0	0	17 850	0	199 827
Prírastky	0	0	0	0	0	4 542	0	4 542
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	181 977	0	0	0	22 392	0	204 369
Oprávk								
Stav k 1.1.2019	0	180 495	0	0	0	0	0	180 495
Prírastky	0	890	0	0	0	0	0	890
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	181 385	0	0	0	0	0	181 385
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	1 482	0	0	0	17 850	0	19 332
Stav k 31.12.2019	0	592	0	0	0	22 392	0	22 984

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	401 810	4 002 720	6 378 313	0	0	1 635	164 290	0	10 948 768
Prírastky	0	72 638	76 091		0	0	-3 000	0	145 429
Úbytky	0	287 428	227 811	0	0	0	0	0	515 239

Presuny	0	0	143 110	0	0	0	-143 410	0	0
Stav k 31.12.2020	401 810	3 787 930	6 369 703	0	0	1 635	17 880	0	10 578 958
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	2 653 415	5 934 003	0	0	1 635	0	0	8 589 053
Prírastky	0	296 278	231 152	0	0	0	0	0	527 430
Úbytky	0	287 428	227 810	0	0	0	0	0	515 238
Stav k 31.12.2020	0	2 662 265	5 937 345	0	0	1 635	0	0	8 601 245
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0						
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	401 810	1 349 305	444 310	0	0	0	164 290	0	2 359 715
Stav k 31.12.2020	401 810	1 125 665	432 358	0	0	0	17 880	0	1 977 713

Dlhodobý hmotný majetok	2 019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	401 810	4 002 720	6 228 522	0	0	1 635	300	0	10 634 987
Prírastky	0	0	349 767		0	0	513 757	0	863 524
Úbytky	0	0	199 976	0	0	0	349 767	0	549 743
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	401 810	4 002 720	6 378 313	0	0	1 635	164 290	0	10 948 768
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	2 518 335	5 967 366	0	0	1 635	0	0	8 487 336
Prírastky	0	135 080	166 613	0	0	0	0	0	301 693
Úbytky	0	0	199 976	0	0	0	0	0	199 976
Stav k 31.12.2019	0	2 653 415	5 934 003	0	0	1 635	0	0	8 589 053
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0						
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	401 810	1 484 385	261 156	0	0	0	300	0	2 147 651
Stav k 31.12.2019	401 810	1 349 305	444 310	0	0	0	164 290	0	2 359 715

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 28 535 591,22 €.

Prehľad DNM a DHM, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	
	NC	ZC
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 717 844,25	692 704,52
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	172 112,13	104 918,93

Záložné právo je zriadené v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s., VÚB a.s. a v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., za úvery uvedené v poznámkach v bode 13.

K automobilom obstaraným na splátkový predaj v obstarávacej hodnote 160 525,73 €, v zostatkovej hodnote 94 298,06 € nadobudol vlastnícke právo veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

3. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spol., v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	2020				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vl. imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	100	100	37 101	422	33 194

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Dlhodobý finančný majetok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je ocenený obstarávacou cenou.

4. ZÁSoby

Spoločnosť vo vykazovanom účtovnom období z účtovala opravné položky k zásobám

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

Zásoby	2020				
	Stav OP k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účt.	Stav OP k 31.12.2020
Materiál	56 300		36 296		20 004
Výrobky	90 000	166 798			256 798
Opravná položka k zásobám spolu	146 300	166 798	36 296	0	276 802

Zásoby	2019				
	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účt.	Stav OP k 31.12.2019
Materiál	56 300				56 300
Výrobky	90 000				90 000
Opravná položka k zásobám spolu	146 300	0	0	0	146 300

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. POHLÁDÁVKY

Údaje o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	2020				
	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrad. majetku z účt.	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	35 982	114 793			150 776
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	35 982			0	150 776

Údaje o vekovej štruktúre pohľadávok k 31.12.2020

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky - úroky z poskytnutej pôžičky	42 824		42 824
Dlhodobé pohľadávky spolu	42 824	0	42 824
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	501 664	186 794	688 458
Iné pohľadávky	46 907		46 907
Krátkodobé pohľadávky spolu			735 365
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		2 020	2 019
Pohľadávky po lehote splatnosti		186 794	202 901
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		548 571	740 101
Krátkodobé pohľadávky spolu		735 365	943 002
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		42 824	56 840
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			
Dlhodobé pohľadávky spolu		42 824	56 840

V dlhodobých pohľadávkach je vykázaná pohľadávka z úrokov z poskytnutej pôžičky. Pohľadávka bola v roku 2020 Spoločnosťou postúpená z pôvodného dlžníka TATRAREKREA, spol. s r.o. na postupníka MUDr. Igora Antala.. Istina poskytnutej pôžičky je splatená.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	2020	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	106 083
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Na pohľadávky je zriadené právo v prospech Slovenskej sporiteľne a.s., na zabezpečenie úverov uvedených v poznámke 13.

6. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položky odloženej dane	2020		2019	
	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou:				
dlhodobého majetku	-138 781		16 958	
Zásob	276 802		146 300	
Pohľadávok	0	0	20 000	0
REZERVY	21 632		14 994	
Závazkov	7671		2 889	
možnosť umoriť daňovú stratu	57 589		79 445	
možnosť odpočítať daňovú licenciu	0		13 714	
Spolu základ odloženej dane	224 913	0	294 300	0
sadzba dane	21%		21%	
Netto odložená daňová pohľadávka / (-) záväzok	47 232		61 803	
Nevykázaná odložená daňová pohľadávka	47 232		61 803	
Zaučtovaná odložená daňová pohľadávka / (-) záväzok	0		0	0

Odložená daňová pohľadávka vo výške 47 232 € nebola vykázaná z dôvodu, že neexistuje primeraná istota jej uplatnenia voči budúcemu základu dane.

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	77 321			8 754		
teoretická daň		16 237	21%		1 801	21%
Daňovo neuznané náklady	13 597	2 855	21%	19 869	4 173	21%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	21%		0	21%
neuplatnená daňová strata a licencia ku ktorej nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0	21%	21 197	4 451	21%
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	-69 221	-14 536	21%	-49 641	-10 425	21%
Spolu		4556	0%		0	0%
Splatná daň z príjmov		4556	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov		0	0%		0	0%
Celková daň z príjmov		4556	0%		0	0%

7. FINANČNÉ ÚČTY

Názov položky	2020	2019
Pokladnica, ceniny	4 424	9 330
Bežné bankové účty	10 553	1 582
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 977	10 912

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE AKTÍV

Opis položky časového rozlíšenia	2020	2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 272	5 859
poistné	4 151	2 593
telefóny + PHM	569	730
predplatné	630	1 566
softvér, web, reklama	1 922	970
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 913	0

III.B. PASÍVA

9. VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť emitovala 174.446 ks zaknihovaných akcií na meno v nominálnej hodnote 33,20 EUR.

Zisk za rok 2019 bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 574
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	857
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	7 717
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	8 574

Informácie o zmene vlastného imania sú uvedené v Čl. VIII.

10. REZERVY

Tohto roku spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky z daného roka a na sociálne odvody k týmto dovolenkám. Okrem toho vytvorila aj rezervu na čerpanie konta pracovného času vytvorené a nevyčerpané tohto roku. Spoločnosť vytvorila aj rezervu na audit účtovnej závierky za rok 2020. Tvorbu a čerpanie rezerv znázorňuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	2020				
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 374	137 964	69 374	0	137 964
dovolenky	54 380	116 332	54 380	0	116 332
KPČ	14 994	17 632	14 994	0	17 632
Rezerva na audit UZ	0	4 000	0	0	4 000

Názov položky	2019				
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 000	69 374	74 000	0	69 374
dovolenky	58 385	54 380	58 385	0	54 380
KPČ	15 615	14 994	15 615	0	14 994

11. ZÁVÄZKY

Názov položky	2020	2019
Závazky po lehote splatnosti	124 973	99 327
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 051 614	1 094 891
Krátkodobé záväzky spolu	1 176 587	1 194 218
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	398 481	503 898
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	398 481	503 898

12. ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 982	5 005
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 661	17 110
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 661	17 110
Čerpanie sociálneho fondu	18 194	19 133
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 449	2 982

13. BANKOVÉ ÚVERY, PŮŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v € za 2020	Suma istiny v € za 2019
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB investičný	€	6M Euribor + 2,5%	31.08.2022	28 710	71 790
SLSP investičný	€	1M Euribor + 2,9%	31.12.2022	42 000	84 000
spolu				70 710	155 790
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB investičný	€	6M Euribor + 2,5%	31.12.2021	43 080	43 080
SLSP investičný	€	1 Euribor + 2,9%	31.12.2021	42 000	42 000
VÚB ktk	€	Euribor + 3,1%	neurčito	336 054	299 114
UNICREDIT ktk.	€	1M Euribor + 3,1%	neurčito	185 271	268 717
SLSP Ktk	€	1M Euribor + 3 %	31.03.2021	198 657	328 167
VÚB Antikورونا úver	€	Euribor+1,7%	30.6.2021	150 000	
spolu				955 062	981 078

Závazky z bankových úverov

Závazky z bankových úverov (uvedené v predchádzajúcej tabuľke) sú zabezpečené záložným právom. Predmetom záložného práva je nehnuteľný a hnutelný majetok, údaje uvedené v bode 2, 4 a 5. Závazky sú ďalej zabezpečené vystavenou vlastnou bianko zmenkou na rad veriteľa a vinkuláciou poistného plnenia

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v € za 2020	Suma istiny v € za 2019
Dlhodobé pôžičky					
FO	€	0	31.12.2023	354 200	431 600
Krátkodobé pôžičky					
FO	€				0
spolu				354 200	431 600

Dlhodobá pôžička FO sa začne úročiť ročnou úrokovou sadzbou 1% p.a. odo dňa 1.1.2021.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE PASÍV

Názov položky	2020	2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	133 529	121 737
spisy Tatrasvit a Inprog - archív	41 866	46 307
NFP stroje 2019	40 430	75 430
Kotolňa	51 233	
výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	42 493	39 861
spisy Tatrasvit a Inprog - archív	4 440	4 828
NFP stroje 2019	35 220	0
Kotolňa	2833	

Spoločnosť v roku 2019 získala nenávratný finančný príspevok na obstaranie pletacích strojov vo výške 50% oprávnených nákladov projektu a v roku 2020 nenávratný finančný príspevok na projekt zvýšenie účinnosti a hospodárnosti parného kotla vo výške 85% oprávnených nákladov. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného 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.

ČL. IV. INFORMÁCIE K VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

15. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		služby		tovar	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
SR	4 236 646	2 019 251	1 893 318	1 762 990	244 105	315 456
ČR	81 199	52 709				
Iné zahraničie	2 047 869	2 047 980				
Spolu	6 365 715	4 119 940	1 893 318	1 762 990	244 105	315 456

16. ZMENA STAVU ZÁSOB VLASTNEJ VÝROBY

Názov položky	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný stav	Konečný stav	Začiatkový stav	2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	325 720	172 516	166 920	153 204	5 596
Výrobky	2 523 572	1 910 148	1 793 463	613 424	116 685
Zvieratá					
Spolu	2 849 292	2 082 664	1 960 383	766 628	122 281
Manká a škody	x	x	x	1438	423
Reprezentačné, dar	x	x	x	739	895
Iné - zaokrúhlenie	x	x	x		
Iné - OP	x	x	x	-166 798	
Zmena stavu vnútroorganizačných. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	602 007	123 599

17. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ A FINANČNEJ ČINNOSTI

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	144 953	150 189
aktivácia materiálu a tovaru	131 734	134 932
aktivácia vnútropodnikových služieb	13 219	15 257
aktivácia HIM		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	847 861	45 929
náhrada škôd	11 245	4 267
za archiváciu		4 828
výnosy z postúpených pohľadávok + faktoring	640 277	
Dotácie z Eurofondov (NFP2019, NFP Kotolňa)	37 597	29 350
hosp. mobilizácia MHSR		5 389
Dotácia Covid-19	114 193	
ostatné prevádzkové výnosy	44 549	2 095

Finančné výnosy, z toho:	5 624	1 782
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 968	1 510
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 288	1 510
Finančné výnosy - skonto	2 919	
Ostatné položky finančných výnosov	737	272

Na zmiernenie negatívnych dopadov pandémie Covid-19 spoločnosť využila finančnú pomoc od štátu z projektu „Prvá pomoc“ a „Prvá pomoc plus“ a zároveň aj štátnu podporu na nájomné. Dotácia je vykázaná v ostatných prevádzkových výnosoch.

18. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	6 365 715	4 119 940
Tržby z predaja služieb	1 893 318	1 762 990
Tržby za tovar	244 105	315 456
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	8 503 138	6 198 386

19. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY.

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 472 676	474 135
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 000	3 950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	3 950
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 468 676	470 185
*511-Opravy a udržiavanie	44 523	71 427
*512-Cestovné	3 472	19 336
*513-Náklady na reprezentáciu	1 295	5 808
*518-Ostatné služby, z toho	2 419 387	373 613
**prepravné	66 812	55 798
**výkony spojov (poštovné, telefóny, rozhlas, internet)	19 035	17 063
**nájomné, leasing	9 580	15 299
**stočné	38 012	45 203
** komunálne služby	6 030	5 637
**starostlivosť o výpočtovú techniku	6 416	7 497
**inzercia, reklama, výstavy	6 617	13 107
**sprostredkovanie	26 496	15 003

**revízie	27 346	22 099
**certifikácia	13 089	13 875
**ochrana majetku	42 593	36 404
**školenia, štúdium	2 550	2 159
**poradenské služby, audit a znalecké posudky	9 332	11 440
**náklady na retiazkovanie	30 808	5 003
**upratovanie	19 200	19 200
**ostatné služby	10 728	18 217
**mzdy zamest. z personálnej agentúry	49 849	70 610
**šitie rúška	2 034 894	0
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	701 143	45 125
* 544,545 pokuty a penále	72	27
*582 škody na hm. majetku		
*549 manká a škody	4 455	1 007
*548 poistné	37 544	37 360
**548 ostatné náklady na hosp. činnosť	15 893	0
*543ostatné náklady	2 903	4 044
* 546 odpis nedobytných pohľadávok	0	2 687
* 546 odpis postúpených pohľadávok + faktoring	640 277	0
Finančné náklady, z toho:	71 883	59 260
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 726	1 449
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 235	1 449
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	27 319	20 103
bankové poplatky a provízie	27 319	20 103
<i>nákladové úroky</i>	42 838	37 708

Čl. v. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Na podsúvahových účtoch spoločnosť vedie pomocnú evidenciu tovaru poskytnutého na komisionársky predaj, materiálu na mzdovú prácu, drobného majetku. a evidenciu majetku v prenájme a majetku prijatého na komisionársky predaj.

Názov položky	2020	2 019
Prenajatý majetok	169 480	169 480
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	472 666	486 947

ČL. VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po skončení účtovného obdobia do doby zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by významne ovplyvnili hospodársky výsledok, či iné údaje v účtovnej závierke.

ČL. VII. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020	2019
prijatá pôžička	08	0	0
úroky z pôžičky - náklad		0	224
služby - výnos		860	1 386
prenájom -výnos	03	2 400	2 400
zamestnanci		1 464	1 274

Zostatok záväzkov a pohľadávok z ekonomických vzťahov medzi spriaznenými osobami je uvedený v tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020	2019
pohľadávky z obch. styku		797	9 290
pohľadávky z poskytnutých pôžičiek		42 824	56 840
aktíva spolu		43 621	66 130
záväzky z prijatých pôžičiek		354 200	431 600
pasíva spolu		354 200	431 600

ČL VIII. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ

EUR	Základné imanie	Ostatné kapitálové fondy	Zákonný rezervný fond	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Spolu
1. januára 2018	5 791 607	0	9 889	-2 708 399	5 691	3 098 788
vyplatené dividendy				0	0	0
tvorba sociálneho fondu					0	0
Presun			569	5 122	-5 691	0
Zisk za účtovné obdobie					8 574	8 574
31. decembra 2018	5 791 607	0	10 458	-2 703 277	8 574	3 107 362
vyplatené dividendy				0	0	0
tvorba sociálneho fondu					0	0
Presun			857	7 717	-8 574	0
Zisk za účtovné obdobie					72 765	72 765
31. decembra 2019	5 791 607	0	11 315	-2 695 560	72 765	3 180 127

Základné imanie Spoločnosti vo výške 5 791 607 EUR tvorí:

174 446 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,2 EUR, akcia znie na doručiteľa a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,2 EUR predstavuje jeden hlas

K 31. decembru 2020 bol základný zisk vo výške 0,417 EUR na jednu kmeňovú akciu

ČL. IX. ÚDAJE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Výkaz o peňažných tokoch je zostavený pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	77 321	8 574
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	318 953	302 583
Odpis zásob	4 455	1 007
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	114 793	1 611
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	130 502	0
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	13 011	104 074
Zmena stavu rezerv	68 591	-4 627
Úrokové náklady (netto)	42 101	37 708
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-64 629	-27 483
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	705 099	423 447
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	219 165	-104 318
Úbytok (prírastok) zásob	-759 723	-200 726
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-50 741	114 688
Prevádzkové peňažné toky	113 799	233 091
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	113 799	233 091
Prevádzkové peňažné toky	113 799	233 091
Zaplatené úroky	-42 838	-37 708
Prijaté úroky	317	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	71 279	195 383
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-179 968	-518 299
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	301 250	27 483
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	121 282	-490 816
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bank	64 920	198 870
Príjmy / splátky ostatných pôžičiek	-77 400	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-12 480	198 870
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	180 080	-96 563
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-885 086	-788 523
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-705 006	-885 086

Porovnanie peňažných prostriedkov vykázaných v prehľade peňažných tokov s výškou finančných účtov v súvahe je uvedený v nasledovnej tabuľke

	2020 EUR	2019 EUR
Finančné účty vykázané v súvahe	14 977	10 912
Kontokorentný účet	-719 983	-895 998
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	-705 006	-885 086

Peňažné prostriedky

peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktoré sa viažu na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

peňažnými ekvivalentami sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.