

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 51749858

DIČ: 2120773512

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k **31.12.2020**

v - eurocentoch

x - celých eurách

	mesiac	Rok		mesiac	rok
Za obdobie od	01	2020	do	12	2020
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2019	do	12	2019

DÁTUM VZNIKU

01.06.2018

Účtovná závierka

x - riadna
- mimoriadna
- priebežná

Účtovná závierka

x - zostavená
- schválená

IČO

51749858

DIČ

2120773512

Kód SK NACE

25.99.0

OBCHODNÉ MENO

ArcelorMittal Gonvarri Nitra, s.r.o.

SÍDLO (ULICA, ČÍSLO)

Kasárenská 1594/49

PSČ

905 01

OBEC

Senica

TELEFÓN

034 / 6516143

FAX

034 / 6516051

E-MAIL

magdalena.kubickova@arcelormittal.com

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

ArcelorMittal Gonvarri Nitra, s. r. o.
Kasárenská 1594/49
905 01 Senica

Spoločnosť ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21. mája 2018 a do obchodného registra bola zapísaná 1. júna 2018 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo: 42392/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a hutnícke spracovanie kovov,
- výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20,3	9,5
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:	23,1	17
- z toho vedúcich zamestnancov	1	1

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia 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 v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2019 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 10.07.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 bola odoslaná do registra účtovných závierok dňa 30.03.2020.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť ArcelorMittal Gonvarri Nitra, s.r.o. je 100% dcérskou spoločnosťou spoločnosti ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s.r.o.

Spoločnosť ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s.r.o. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Konsolidovaná účtovná závierka tejto spoločnosti je sprístupnená v jej sídle, Kasárenská 1594/49, 905 01 Senica.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MFSR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek)
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov majetku

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**(a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok obstaraný zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2.400 Eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3-6	Lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1.700 Eur a nižšia, sa pri obstaraní účtuje na účte dlhodobého majetku na základe individuálneho posúdenia. Pozemky sa neodpisujú.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Výrobné a skladové haly	50	Lineárna
Ostatné stavby	20	Lineárna
Výrobné linky	17-25	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4-20	Lineárna
Žeriavy	15-20	Lineárna
Kancelárske stroje	4	Lineárna
Drobný dlhod. hmotný majetok	rôzna	Lineárna

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

(b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania.

(c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

(d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a odloženej dane.

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Lízing

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

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

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Od 1. januára 2008 sa prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. júna 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľke na nasledujúcej strane.

Majetok spoločnosti bol v roku 2020 poistený spoločnosťou Colonnade na poistnú sumu 25 191 000 €

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

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

ArcelorMittal Gonvarri Nitra, s.r.o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2019

Názov	Obstarávacia cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	01.01.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	01.01.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	01.01.2019	31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniťelné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný DNhM	16 657	325 281	0	0	341 938	0	0	0	0	0	16 657	341 938
Poskytnuté preddavky na DNhM	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	16 657	325 281	0	0	341 938	0	0	0	0	0	16 657	341 938
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	0	0	0	34 935	34 935	0	1 233	0	0	1 233	0	33 702
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	3 522 028	20 730 156	56 626	-34 935	24 160 623	0	0	0	0	0	3 522 028	24 160 623
Poskytnuté preddavky na DHmM	2 061 086	223 748	237 972		2 046 862	0	0	0	0	0	2 061 086	2 046 862
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 583 114	20 953 904	294 598	0	26 242 420	0	1 233,00	0	0	1 233	5 583 114	26 241 187
Podielové CP a podiely v dcérskej účt. jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé CP a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 599 771	21 279 185	294 598	0	26 584 358	0	1 233,00	0	0	1 233	5 599 771	26 583 125

ArcelorMittal Gonvarri Nitra, s.r.o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2020

Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	01.01.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	01.01.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	477 212	477 212	0	65 739	0	0	65 739	0	411 473
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný DNhM	341 938	135 274	0	-477 212	0	0	0	0	0	0	341 938	0
Poskytnuté preddavky na DNhM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	341 938	135 274	0	0	477 212	0	65 739	0	0	65 739	341 938	411 473
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	14 487 6810	14 487 681	0	224 050	0	0	224 050	0	14 263 631
Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	34 935	0	2 060	11 332 174	11 365 049	1 233	500 901	86	0	502 048	33 702	10 863 001
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	24 160 623	1 679 360	260	-25 819 855	19 868	0	0	0	0	0	24 160 623	19 868
Poskytnuté preddavky na DHmM	2 046 862	0	4 860		2 042 012	0	0	0	0	0	2 046 862	2 042 012
Dlhodobý hmotný majetok spolu	26 242 420	1 679 360	7 170	0	27 914 610	1 233	724 951	86	0	726 098	26 241 187	27 188 512
Podielové CP a podiely v dcérskej účt. jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé CP a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	26 584 358	1 814 634	7 170	0	28 391 822	1 233	790 690	86	0	791 837	26 583 125	27 599 985

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

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

Položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba (zvýšenie)	Zníženie (použitie)	Zrušenie (použitie)	Stav k 31.12.2020
	0	0	0		0
	0	0	0		0
Spolu	0	0	0		0

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o opravných položkách.

Názov položka	2020
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

4. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť nevytvárala opravné položky k pohľadávkam. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			
	Stav k 1.1.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	-	-	-	-

b) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky celkom, z toho:	202 321	0	202 321
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Odložená daňová pohľadávka	202 321	0	202 321
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky celkom, z toho:	10 344 232	137 062	10 481 294
Pohľadávky z obchodného styku	400	0	400
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ	3 103	759	3 862
Pohľadávky v rámci podielovej účasti	10 335 206	136 303	10 471 509
Pohľadávky voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	5 523	0	5 523

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	2020	2019
Pohľadávky po lehote splatnosti	137 062	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 344 232	224 397
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 481 294	224 397
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	202 321	238 795
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	202 321	238 795

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	-
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

d) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vo vykazovanom období eviduje odloženú daňovú pohľadávku vo výške 283.795 €.

5. Finančné účty

a) Peniaze a bankové účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny . Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	2020	2019
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	74 657	84 301
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	74 657	84 301

b) Vlastné obchodné podiely

Spoločnosť nevykazuje vlastné obchodné podiely.

6. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

Názov položky	2020	2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 002	16 286
poistenie majetku Colonade	14 851	14 855
havarijné poistenie vozidiel	1 606	764
ostatné	3 546	667
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	20 002	16 286

7. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (prenajímateľ)

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

a) Základné imanie

Základné imanie Spoločnosti je vo výške 15 000 000 €. Ku dňu 31.12.2020 je splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti N.

c) Vysporiadanie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovná strata	953 619,58
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
- zo zákonného rezervného fondu	
- z nedeliteľného fondu	
- z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- úhradou spoločníkmi alebo členmi	
- z ostatných fondov tvorených zo zisku	
- zo základného imania	
- prevod na účet neuhradenej straty min. rokov	953 619,58
- Iné	
Spolu	953 619,58

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2020				k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	296 746	1 320 284	296 746	0	1 320 284
Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	6 008	6 259	6 008	0	6 259
Audit a overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	275 838	1 298 675	275 838	0	1 298 675
Ostatné rezervy	14 900	15 350	14 900	0	15 350

Názov položky	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2019				k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	26	296 746	26	0	296 746
Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	0	6 008	0	0	6 008
Audit a overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	26	275 838	26	0	275 838
Ostatné rezervy	0	14 900	0	0	14 900

3. Záväzky

a) Veková štruktúra záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Záväzky zo sociálneho fondu	1 971	0	1 971
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Ostatné dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu	1 971	0	1 971
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	4 284 466	1 548	4 286 014
Záväzky z obchodného styku voči prepojenej Ú	651 631	0	651 631
Ostatné záväzky v rámci konsol. celku	219 774	0	219 774
Nevyfakturované dodávky			0
Záväzky voči spoločníkom			0
Záväzky voči zamestnancom	25 566	0	25 566
Sociálne poistenie	17 334	0	17 334
Daňové záväzky	799 814	0	799 814
Iné záväzky	929	0	929
Krátkodobé záväzky spolu	5 999 514	1 548	6 001 062

b) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

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

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	1 548	221 727
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 999 514	2 680 256
Krátkodobé záväzky spolu	6 001 062	2 901 983
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	1 971	890
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 971	890

c) Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

Spoločnosť vo vykazovanom období neevidovala záväzky kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	890	74
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 117	1 201
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba SF spolu	2 117	1 201
Čerpanie SF spolu	1 036	385
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 971	890

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

Prostriedky fondu boli čerpané v súlade so zákonom na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť vo vykazovanom období nevydala žiadne dlhopisy.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov veriteľa	Mena	Splatnosť	Sadzba v %	Stav k 31.12.2020			Stav celkom k 31.12.2019
				Istina	Úrok	Celkom	
SLSP, a.s. - kontokorent	EUR	25/09/2021	1ME+0,70	6 040 183	0	6 040 183	3 493 493
SISP, a.s. - dlhodobý úver	EUR	30/06/2026	3ME+0,95	14 250 000	0	14 250 000	8 000 000
				0	0	0	0
Pôžičky spolu				20 290 183	0	20 290 183	11 493 493

V súčasnosti Spoločnosť využíva na financovanie svojich prevádzkových potrieb len z úvery od lokálnych bánk.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nevykazuje zostatky na účtoch časového rozlíšenia pasív

Názov položky	2020	2019
Výnosy budúcich období	-	-
z toho:	-	-

8. Deriváty

Spoločnosť nevykazuje deriváty

9. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (nájomca)

Spoločnosť v priebehu bežného roka neobstarávala majetok formou finančného prenájmu.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby****a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa konečného zákazníka sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Zákazník	2020	2019	2018	
Predaj výrobkov	37 665 229	105 332	0	
Predaj šrotu	836 521			
Predaj služieb	1 820			
Spolu	38 503 570	105 332	0	0

b) Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	7 963	0
- zmluvné pokuty a penále	-	-
- výnosy z odpísaných pohľadávok	-	-
- výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 041	-
- ostatné výnosy	4 922	-
Finančné výnosy, z toho:	8 509	14 347
- Kurzové zisky, z toho:	0	0
Nerealizované	0	0
- Ostatné významné položky fin. výnosov, z toho:	8 509	14 347
výnos z predaja CP na obchodovanie	0	0
výnosové úroky	8 509	14 347
výnos z nepeňažného vkladu	0	0

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	38 501 750	105 332
Tržby z predaja služieb	1 820	
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		1593
Čistý obrat celkom	38 503 570	106 925

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob hotových výrobkov vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje celkový prírastok vo výške 2 146 996 €.

Prírastok zásob	2 146 996 €
Zúčtovanie OP z roku 2019	0 €
Tvorba OP k 31.12.2020	0 €
ZS zásob hotových výrobkov	2 146 996 €

G. INFOMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 365 811	773 299
Doprava (vrátane PCA)	53 814	180
Opravy a údržba	476 454	147 827
Subcontracting - strihanie	4 940	0
Nájomné (VZV, ostatne)	70 121	56 240
Nájomné - autá	17 829	15 089
Nájomné - nehnuteľnosti	26 420	
IT služby	519	6 035
Externé služby výroba	9 317	1 236
Právne služby	7 941	4 274
Auditorské služby	0	0
Ekonomické, daňové a konzultačné služby	7 545	35 228
Management fees - regional	76 080	
Management fees	370 875	338 299
Subcontracting - BOZP + IT	47 282	
Strážna služba	57 096	9 555
Pošta a Telekom	27 161	10 408
Školenie zamestnancov	2 096	2 950
Cestovné a ubytovanie	1 280	74 261
Repre	2 300	1 595
Preklady a tlmočenie	4 313	12 313
Upratovacie služby	16 783	3 160
Stočné	10 453	1 021
Služby BOZP a PO	0	3 630
Nákladanie s odpadom	30 190	3 088
Prenájom prac. odevov	4 101	679
Personálne služby	22 118	37 413
Nehmotný majetok do 2.400€	668	
Náklady na konsignačný sklad		3 167
Ostatné	18 115	5 651

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	25 190	6 294
náklady na postúpené pohľadávky		
pokuty a penále		
tvorba opravných položiek k pohľadávkam		
odpis pohľadávok		
manká a škody		
poistenie majetku		
kreditné poistenie		
náklady na predaný dlhodobý hmotný majetok	2 234	
dane a poplatky	2 440	266
ostatné náklady	20 516	6 028
Osobné náklady celkom, z toho:	555 223	324 751
- mzdy	391 574	233 943
- ostatné náklady na závislú činnosť		
- sociálne poistenie	106 300	62 259
- zdravotné poistenie	41 593	22 085
- sociálne zabezpečenie	15 756	6 464
Finančné náklady celkom, z toho:	192 185	70 156
kurzové straty, z toho		
- nerealizované		
Ostatné významné položky finančných nákladov	192 185	70 156
- náklady na predaj CP na obchodovanie		
- bankové poplatky	22 261	38 493
- nákladové úroky	169 924	31 663

Náklady za audítorské služby v podrobnom členení:

Názov položky	2020	2019
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	-	
iné uisťovacie audítorské služby	-	
súvisiace audítorské služby	-	
daňové poradenstvo	-	
ostatné neaudítorské služby	-	

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU**1. Odložená daň z príjmu**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 142 843	38
– odpočítateľné	1 142 843	38
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 319 105	298 581
– odpočítateľné	1 319 105	298 581
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	787 171	1 052 862
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	202 321	283 795
Uplatnená daňová pohľadávka		
– zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
– zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
– zaúčtovaná ako náklad		
– zaúčtovaná do vlastného imania		
Stav účtu k 31.12.	202 321	283 795

2. Splatná daň z príjmu

Prevod teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 503 109		x	-1 204 497		x
teoretická daň		315 653			-252 944	
Daňovo neuznané náklady	1 327 130	278 697		308 426	64 769	
Výnosy nepodliehajúce dani	1 441 390	302 692		-127 085	26 688	
Umorenie daňovej straty	265 691	55 795		-	-	
Spolu	1 123 158	235 863	21	-1 023 156	-214 863	21
Splatná daň z príjmov		-			-	
Odložená daň z príjmov		81 474	21		250 878	21
Daň z úrokov		-			-	
Celková daň z príjmov		317 337			250 878	

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neeviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

-

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne peňažné príjmy.

Taktiež neboli poskytnuté iné nepeňažné výhody, poskytnuté úvery a záruky.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami :

a)	Náklady	2020	2019
1.	Nákup základného materiálu – skupina AM	3 011 348	565 151
2.	Nákup základného materiálu – skupina Gonvarri	20 825 760	572 979
3.	Nákup ostatné – skupina Gonvarri (management fees)	370 875	65 478
4.	Nákup ostatné – skupina AM (služby, ostatný materiál)	77 753	58 288
b)	Tržby		
1.	Predaj výrobkov – skupina Gonvarri	17 496	-
2.	Predaj výrobkov – skupina AM	3 349	-
3.	Tržby za služby (skladovanie, refakturácia, strihanie) Gonvarri	759	-
4.	Tržby za služby (skladovanie, refakturácia, strihanie) AM	660	-
c)	Úroky		
1.	Nákladové úroky – AMG SSC Slovakia	-	16 836
2.	Výnosové úroky – AMG SSC Slovakia	-	14 347

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

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. PREHLÁD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie					
Základné imanie	15 000 000				15 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					-
Zákonný rezervný fond z kapit. vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku					
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond					-
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov					-
Neuhradená strata minulých rokov	- 134 027				- 134 027
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		- 953 620			- 953 620
Spolu	14 865 973	- 953 620	-	-	13 912 353

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie					
Základné imanie	15 000 000				15 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					-
Zákonný rezervný fond z kapit. vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku					
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond					-
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov					-
Neuhradená strata minulých rokov	- 134 027			- 953 620	- 1 087 646
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	- 953 620	1 185 771		953 620	1 185 771
Spolu	13 912 353	1 185 771	-	-	15 098 125

O vysporiadaní výsledku hospodárenia – zisk za účtovné obdobie 2020 vo výške 1 185 771,32 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- | | |
|-----------------------|--|
| - sumu 1 087 646,13 € | - uhradiť straty minulých období |
| - sumu 59 289 € | - tvorba zákonného rezervného fondu |
| - sumu 38 836,19 € | - previesť na účet nerozdelený zisk minulých rokov |