

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: BROCH ADLER SLOVAKIA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Bytčianska 123, 010 03, Žilina - Považský Chlmec

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a ich motory
- výroba dielov pre automobilový priemysel
- výroba kovových konštrukcií a ich častí
- tvarovanie za studena
- výroba foriem a nástrojov
- spracovanie a povrchová úprava kovov okrem galvanizácie
- kovanie, lisovanie, razenie a valcovanie kovov
- mechanické úpravy a na zákazku alebo na zmluvnom základe
- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 58 | 71 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 57 | 65 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 08.12.2020

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

- Áno Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|-----------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------|---|
| majetok | oceňovanie obstarávacou cenou | | | |
| záväzky | oceňovanie menovitou hodnotou | | | |
| vlastné imanie | oceňovanie menovitou hodnotou | | | |
| výsledok hospodárenia | oceňovanie menovitou hodnotou | | | |

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|--|
| Obstarávacou cenou | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | x | oceňovaný priamymi a nepriamymi nákladmi |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | x | oceňovaný priamymi a nepriamymi nákladmi |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | x | menovitou hodnotou |
| Pohľadávky pri ich vzniku | x | menovitou hodnotou |
| Záväzky pri ich vzniku | x | menovitou hodnotou |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

menovitou hodnotou

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| stroje, prístroje | podľa predpokladanej doby používania | | |
| softvér | podľa predpokladanej doby používania | | |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 161 504 | | | | | | 161 504 |
| Prírastky | | 3 499 | | | | 3 499 | | 6 998 |
| Úbytky | | | | | | 3 499 | | 3 499 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 165 003 | | | | | | 165 003 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 161 504 | | | | | | 161 504 |
| Prírastky | | 73 | | | | | | 73 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 161 577 | | | | | | 161 577 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 426 | | | | | | 3 426 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 161 504 | | | | | | 161 504 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 161 504 | | | | | | 161 504 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 161 504 | | | | | | 161 504 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 161 504 | | | | | | 161 504 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 146 530 | 6 017 700 | | | | 19 192 | | 6 183 422 |
| Prírastky | | | 131 372 | | | | 136 499 | | 267 871 |
| Úbytky | | | 26 367 | | | | 131 372 | | 157 739 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 146 530 | 6 122 705 | | | | 24 319 | | 6 293 554 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 123 633 | 4 437 402 | | | | | | 4 561 035 |
| Prírastky | | 3 858 | 546 358 | | | | | | 550 216 |
| Úbytky | | | 26 367 | | | | | | 26 367 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 127 491 | 4 957 393 | | | | | | 5 084 884 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 22 897 | 1 580 298 | | | | 19 192 | | 1 622 387 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 19 039 | 1 165 312 | | | | 24 319 | | 1 208 670 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 146 530 | 5 914 829 | | | | 69 673 | | 6 131 032 |
| Prírastky | | | 113 821 | | | | 63 341 | | 177 162 |
| Úbytky | | | 10 950 | | | | 113 821 | | 124 771 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 146 530 | 6 017 700 | | | | 19 193 | | 6 183 423 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 119 775 | 3 856 381 | | | | | | 3 976 156 |
| Prírastky | | 3 858 | 591 971 | | | | | | 595 829 |
| Úbytky | | | 10 950 | | | | | | 10 950 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 123 633 | 4 437 402 | | | | | | 4 561 035 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 26 755 | 2 058 448 | | | | 69 673 | | 2 154 876 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 22 897 | 1 580 298 | | | | 19 193 | | 1 622 388 |

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý majetok | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 590 577 | 590 577 |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 257 926 | | 257 926 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 257 926 | | 257 926 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 403 074 | 80 493 | 483 567 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 27 178 | | 27 178 |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 144 228 | | 144 228 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 1 208 | | 1 208 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 575 688 | 80 493 | 656 181 |

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| rozdiel medzi daňovou a účtovnou ZC neobežného majetku | 1 080 752 | 865 203 | 226 958 | 181 693 |
| zostatok z účtu 384 spätný leasing | 30 254 | 114 194 | 6 353 | 23 981 |
| rezerva na nevyfakturované dodávky - audit | 2 500 | 2 500 | 525 | 525 |
| nezaplatené náklady rok 2020 | 113 012 | 138 728 | 23 733 | 29 133 |
| nezaplatené zmluvné pokuty 2020 účet 379 | 230 | | 48 | |
| záväzky po splatnosti nad 360 dní | 1 472 | 1 472 | 309 | 309 |
| odložená daňová pohľadávka k 31.12.2019 | | 1 123 818 | | 236 602 |
| odložená daňová pohľadávka k 31.12.2020 | 1 228 220 | | 257 926 | |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 694 | 1 476 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 11 468 | 9 127 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 12 162 | 10 603 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 8 553 | 8 671 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | | |

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 6 639 | 6 639 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - | | |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 6 639 | 6 639 |

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Premena pôžičky spoločníka na kapitálový vklad v roku 2018, 2019 aj 2020

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Premena pôžičky spoločníka na kapitálový vklad spoločníka vo výške 350.000 € v roku 2018, 2019 aj 2020.

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh vysporiadania účtovnej straty |
|---|--|-------------------------------------|
| Účtovná strata | 581 698 | 209 018 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | | |
| Úhrada straty spoločníkmi | | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 581 698 | 209 018 |
| Iné | | |
| Spolu | 581 698 | 209 018 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 32 753 | 82 704 | 66 510 | | 48 947 |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku z r.2020 | 30 254 | 46 447 | 30 253 | | 46 448 |
| rezerva na audit 2020 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | | 2 500 |
| rezerva na prenájom priestorov 2020 | | 33 757 | 33 757 | | |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 48 073 | 210 768 | 226 087 | | 32 754 |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku z r.2019 | 45 573 | 30 254 | 45 573 | | 30 254 |
| rezerva na audit 2019 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | | 2 500 |
| rezerva na spotrebu el.energie a plynu 2019 | | 178 014 | 178 014 | | |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 265 295 | 608 762 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 565 111 | 561 999 |

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--|------------------|--|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 760 | | 760 | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 1 367 284 | 1 367 284 | | | |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 246 860 | 246 860 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 57 258 | 57 258 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 37 667 | 37 667 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 9 327 | 9 327 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 111 250 | 111 250 | | | |
| Spolu: | 1 830 406 | 1 829 646 | 760 | | |

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Kontokorentný úver vo výške 600 000 € zabezpečený záložným právom na pohľadávky v hodnote 300.000 €

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Záložným právom | Inou formou zabezpečenia |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------|
| | 300000 | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 1 080 752 | 865 203 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| zdaniteľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | 226 958 | 181 693 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Název položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 359 | 333 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 088 | 4 668 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 4 088 | 4 668 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 3 687 | 4 641 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 760 | 360 |

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Název položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|--------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| kontokorent | EUR | | | | 397 761 | 565 023 |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Název položky | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | -181 629 | -303 492 |

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 103.485,-

z toho istina je: 102.221,-

a finančný náklad je: 1.264,-

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Název položky | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| Istina | 102 221 | | | 135 366 | 44 886 | |
| Finančný náklad | 1 264 | | | 3 143 | 231 | |
| Spolu | 103 485 | | | 138 509 | 45 117 | |

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
| EÚ | 6 063 220 | 6 692 402 | | | | |
| Spolu | 6 063 220 | 6 692 402 | | | | |

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 173 433 | 391 332 | 437 602 | -217 899 | -46 270 |
| Výrobky | 230 564 | 146 248 | 239 488 | 84 316 | -93 240 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 403 997 | 537 580 | 677 090 | -133 583 | -139 510 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu | x | x | x | -133 583 | -139 510 |

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| časové rozlíšenie výnosov z príspevkov na HIM | 155 652 | 180 318 |
| výnosy z predaja šrotu | 325 027 | 357 188 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | 10 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|---------------------------------|------------|------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho: | 15 | | |
| - mzdy | 16 | 873 729 | 943 749 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 320 370 | 352 225 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 39 768 | 56 808 |

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------|------------|------------|
| opravy a udržiavanie | 424 030 | 487 650 |
| cestovné | 1 033 | 4 022 |
| nájomné | 163 246 | 163 515 |
| telefóny | 6 588 | 6 447 |
| služby - úprava náradia | 45 032 | 53 616 |
| prepravné | 143 648 | 144 896 |
| nájom pracovníkov | 159 794 | 75 061 |
| ostatné | 155 924 | 139 525 |

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------|------------|------------|
| spotreba materiálu | 2 965 544 | 3 470 032 |
| spotreba energie | 724 316 | 782 728 |
| odpisy dlhodobého majetku | 550 289 | 590 963 |

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 16 | 1 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 16 | 1 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| nákladové úroky | 20 642 | 26 000 |
| bankové poplatky | 5 275 | 7 463 |

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 500 | 2 500 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | 4 780 | 4 780 |
| ostatné neaudítorské služby | | |

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | 6 388 247 | 7 049 590 |
| - Výrobky | 04 | EÚ | 6 042 530 | 6 670 714 |
| - Tovar | 03 | | | |
| - Služby | 05 | EÚ | 20 690 | 21 689 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | SR | 325 027 | 357 187 |

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Krátkodobý majetok | 63 748 | 69 620 |

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Naša spoločnosť patrí do veľkej skupiny spoločností, ktoré sú členom reťazca subdodávateľov do automobilového priemyslu. Patríme do skupiny dodávateľov „B“, to znamená, že nedodávame just in time priamo na montáž automobilov, ale dodávame výrobky na ďalšie spracovanie a naši zákazníci dodávajú kompletne zostavy na montáž. Aktuálna situácia s COVID 19, ale hlavne dôsledky tejto pandémie na výrobu a predaj automobilov v celosvetovom meradle sa nás bytostne týkajú. Medziročné prepady v predaji automobilov sa počítajú v desiatkach percent, čo má priamy vplyv na naplnenosť našich výrobných kapacít a návajú aj na zamestnanosť. Ďalším fenoménom, s ktorým sa stretávame v 1.Q. tohto roka je absolútne neprimeraný nárast ceny priameho materiálu, ktorý žiaľ nekopíruje nárast ceny šrotu, neustály tlak na zvyšovanie miezd zamestnancov, zvyšovanie minimálnej mzdy a hlavne všetkých príplatkov na ňu naviazaných. Napríklad, iba cena priameho materiálu vzrástla za obdobie od 01.01.2021 – 01.04.2021 o 26 %, čo pri materiállovej náročnosti výroby cca 45 %, vytvára tlak na okamžité zvýšenie cien našich výrobkov o cca 12 – 14 %. Toto je ale absolútne u našich odberateľov nepriechodné.

Aj z uvedených dôvodov strácame našu konkurencioschopnosť, nie sme schopní konkurovať hlavne ázijským konkurentom, hlavne z Číny. Aktuálne má táto situácia za následok, že od marca 2021 sme stratili projekt RENAULT MASTER a od mája 2021 strácame projekt JAGUAR LANDROVER. Obidva projekty premiestnil náš odberateľ do Číny. Z nášho pohľadu ide o pokles tržieb o cca 110.000 € mesačne. Ďalší projekt, ktorý od mája stratíme je projekt LADA NIVA. Náš odberateľ, EDSCHA GROUP sa spolupodieľal na výstavbe závodu pri meste Togliati, ktorý je hlavným dodávateľom pre uvedenú automobilku. Týmto strácame ďalších cca 30.000 € mesačne.

Strata uvedených projektov má priamy vplyv na zamestnanosť. V mesiacoch marec a apríl vyhlási vedenie spoločnosti po prerokovaní so zástupcom zamestnancov dve organizačné zmeny, ktorých dôsledkom bude zrušenie 19 – tich pracovných miest v kategórii technický pracovník a robotník. Ďalšie dve pracovné miesta zaniknú prirodzeným spôsobom.

Obrovský problém spôsobuje pandémia v oblasti zabezpečenia náhradných dielov a zabezpečenia servisných technikov zo zahraničia. Napr. aktuálne máme už 5 týždňov v poruche indukčný ohrev a nevieme zabezpečiť servisného technika s diagnostikou a meracou technikou z Nemecka.

V oblasti potenciálneho doplnenia výrobných kapacít máme rozpracovaných niekoľko projektov s väčšou a menšou šancou časť z nich získať, ale je veľmi ťažké dnes povedať, v akom časovom horizonte môžeme očakávať rozhodnutia.

Myslíme si ale, že najväčší problém je momentálne s nejednoznačnými pravidlami pomoci štátu vo forme kompenzácií náhrady miezd alebo poklesom tržieb a do dnešného dňa neprerokovaným zákonom o tzv. kurzarbeite. Možno že jasné pravidlá štátu by nás nenútili riešiť okamžite prepúšťania, ale poskytl by nám trocha času na prípravu nových projektov.

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

| Zoznam udalostí | Dôvod | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|-----------------|-------|--------------|--------------|
|-----------------|-------|--------------|--------------|

ČI. VII Informácie o transakciách so sriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|--------------------------------|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|
| BROCH ADLER Umformtechnik GmbH | predaj zásob | 725 685 | | | | |
| BROCH ADLER Umformtechnik GmbH | predaj služieb | 17 340 | | | | |
| BROCH ADLER Umformtechnik GmbH | kúpa zásob | 192 | | | | |
| BROCH ADLER Umformtechnik GmbH | nákup služieb | 18 235 | | | | |
| ostatné spriaznené osoby | | | | | | |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovnej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 6 639 | | | | 6 639 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353 | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 700 000 | 350 000 | | | 1 050 000 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 664 | | | | 664 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-)414 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-)415 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-)416 | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 1 857 184 | | | | 1 857 184 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-)429 | -1 868 022 | | 581 698 | | -2 449 720 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | -581 698 | 372 680 | | | -209 018 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-)491 | | | | | |

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 6 639 | | | | 6 639 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 350 000 | 350 000 | | | 700 000 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 664 | | | | 664 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatútne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 1 857 184 | | | | 1 857 184 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | -1 191 252 | | 676 771 | | -1 868 023 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | -676 771 | 95 073 | | | -581 698 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania

firma: **Broch Adler Slovakia****2 020****2019****Označ. Obsah položky****bežné****bežné****Peňažné toky z prevádzkovej činnosti****Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou
z príjmov3) (+/-)****Z/S****-230 943****-529 971**

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-) | 489 061 | 490 019 |
|-------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|---------|---|----------|----------|
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku4) (+) | 550 289 | 590 963 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja5) (+) | 0 | 0 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku6) (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv7) (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek8) (+/-) | 17 990 | 15 040 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov9) (+/-) | -121 745 | -131 810 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov10) (-) | 0 | 0 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov11) (+) | 20 643 | 26 000 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov12) (-) | 0 | 0 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka13) (-) | 0 | 0 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka14) (+) | 0 | 0 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent15) (+/-) | 0 | 0 |
| 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 (+/-) | 21 884 | -10 174 |

| | | | |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,16) 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.2.4) | -406 045 | -213 863 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -182 979 | 282 312 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -344 884 | -790 378 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 121 818 | 294 203 |

| | | | |
|--------|--|---|---|
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 0 | 0 |
|--------|--|---|---|

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)

-147 927 -253 815

| | | | |
|------|---|---|---|
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
|------|---|---|---|

| | | | |
|------|--|---------|----------------|
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -20 643 | -26 000 |
|------|--|---------|----------------|

| | | | |
|------|---|---|---|
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
|------|---|---|---|

| | | | |
|------|---|---|---|
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0 | 0 |
|------|---|---|---|

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S,+/-), (súčet A 1 až A 6)

-168 570 -279 815

| | | | |
|------|--|---|---|
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 0 | 0 |
|------|--|---|---|

| | | | |
|------|---|---|---|
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 0 | 0 |
|------|---|---|---|

| | | | |
|------|--|---|---|
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 0 | 0 |
|------|--|---|---|

Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)

-168 570 -279 815

Peňažné toky z investičnej činnosti

| | | | |
|------|--|----------|---------|
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku1) (-) | -3 499 | 0 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku1) (-) | -131 372 | -63 341 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie1) (-) | 0 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 0 | 0 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|--|-----------------|----------------|
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B.11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | 0 | 0 |
| B.12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | 0 | 0 |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | 0 | 0 |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 0 | 0 |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20) | -134 871 | -63 341 |

Peňažné toky z finančnej činnosti

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8) | 305 000 | 350 000 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0 | 0 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 305 000 | 350 000 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0 | 0 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 0 | 0 |

| | | | |
|---------|--|---|---|
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10) | 0 | 0 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 0 | 0 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | 0 | 0 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 0 | 0 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0 | 0 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 0 | 0 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | 0 | 0 |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | 0 | 0 |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných dlhod.záväzkov a krátkod.záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň.tokov (+) | 0 | 0 |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhod.záväzkov a krátk.záväzkov vyplývajúcich z fin.činnosti účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň.tokov (-) | 0 | 0 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|---|----------------|----------------|
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9) | 305 000 | 350 000 |
|-----------|---|----------------|----------------|

| | | | |
|-----------|---|--------------|--------------|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 1 559 | 6 844 |
|-----------|---|--------------|--------------|

| | | | |
|----|---|--------|--------|
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2) | 10 603 | 3 759 |
| F. | Stav peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2) | 12 162 | 10 603 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2) | 12 162 | 10 603 |

Žilina, dňa: 30.03.2021