

1. POPIS SPOLOČNOSTI

LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (predchádzajúce obchodné meno Holcim Business Services s.r.o.)(ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 27.8.2013. Dňa 10.10.2013 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sro, vložka 33734/V. Spoločnosť sídli na adrese sídla spoločnosti Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 47 448 024.

V roku 2020 okrem zmeny konateľov uvedenej nižšie nenastala iná významná zmena v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedenie účtovníctva
2. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	315	314
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	304	327
počet vedúcich zamestnancov	10	10

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Holcim Auslandbeteiligungs GmbH (Deutschland)	2 410 000 EUR	100%	100%	0%
Spolu	2 410 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny LafargeHolcim. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Holcim Auslandbeteiligungs GmbH (Deutschland) Hamburg, Nemecko a materskou spoločnosťou celej skupiny je LafargeHolcim Ltd, Jona (Švajčiarsko). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť LafargeHolcim Ltd, Jona (Švajčiarsko). Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Zürcherstrasse 156, 8645 Jona, Švajčiarsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Konatelia:

Laszlo Mocsy, Moriczi ut. 13, Herceghalom H-2053, Maďarsko (od 01.01.2015 do 04.03.2020)

Egbert Chad Cayanga, Kukučínova 95/8, 040 01 Košice, Slovensko (od 26.02.2020)

Claudia Albertini, Opfikonstrasse 3, 8304 Wallisellen, Švajčiarska konfederácia (od 06.03.2020)

Lukas Schaerer, Emil-Rutti Weg 2, Zurich 8050, Švajčiarska konfederácia (od 30.01.2017 do 30.09.2019)

Prokuristi

Lea Bodnárová, Janitorová 7, 040 17 Košice, Slovensko

Alžbeta Kňaze Dolha, Slobody 13, 040 11, Košice, Slovensko (od 23.04.2020)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, splynutia, rozdelenia, premeny v r. 2020.

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Pandémia COVID-19 zasiahla tak ako iné spoločnosti aj spoločnosť LafargeHolcim European Business Services s.r.o. Z dôvodu bezpečnostných opatrení zamestnanci spoločnosti od polovice marca 2020 pracujú z domu na tzv. "home office" v snahe, aj za mimoriadnych podmienok, plnohodnotne poskytovať služby zákazníkom. Vzhľadom na to, že spoločnosť je orientovaná na poskytovanie služieb v skupine LafargeHolcim zameriavajúcej sa na produkciu cementu, betónu a iných stavebných materiálov, ďalší vývoj v spoločnosti bude značne ovplyvnený dopadom krízy na skupinu.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená dňa 11. mája 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2020 sú nasledovné:

Počas účtovného obdobia nenastala zmena účtovných zásad a účtovných metód. Pre účely zostavenia účtovnej závierky za roky 2019 a 2020 bola účtovná jednotka zatriedená ako veľká účtovná jednotka.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20%	rovnomé
Softvér	5	20%	rovnomé
Oceniteľné práva	5	20%	rovnomé
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy, Stavby	5	20%	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	5	20%	rovnorné
Dopravné prostriedky	8	12,50%	rovnorné
Inventár	5 až 6	16,67-20 %	rovnorné
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	5	20%	rovnorné
Dlhodobý drobný majetok	3	33,33%	rovnorné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku bežného účtovného obdobia vykázaného v schválenej riadnej individuálnej účtovnej závierke (čistý zisk) za rok, v ktorom sa čistý zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške najmenej 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania a je povinná rezervný fond každoročne dopĺňať najmenej o sumu 5% z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie 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.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy z hlavnej činnosti sa účtujú na účet 602 Tržby z predaja služieb. Iné výnosy z hospodárskej činnosti sa účtujú do účtovnej skupiny 64 Iné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné činnosti na účty skupiny 66 Finančné výnosy.

l) Finančný lízing/Operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených nasledovne:

- majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 989						10 989
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 594						6 594
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 792	0	0	0	0	0	8 792
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 395	0	0	0	0	0	4 395
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 197	0	0	0	0	0	2 197

3.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 989						10 989
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 396						4 396
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 594	0	0	0	0	0	6 594
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 594	0	0	0	0	0	6 594
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 395	0	0	0	0	0	4 395

4

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		779 778	1 394 062				530		2 174 370
Prírastky							140 870		140 870
Úbytky		0	304 786						304 786
Presuny			13 170				-13 170		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	779 778	1 102 446	0	0	0	128 230	0	2 010 454
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		646 661	972 633						1 619 294
Prírastky		89 522	284 818						374 341
Úbytky		0	292 692						292 692
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	736 184	964 759	0	0	0	0	0	1 700 942
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0						0
Prírastky		35 859	41 333						77 192
Úbytky		0	0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 859	41 333	0	0	0	0	0	77 192
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133 117	421 429	0	0	0	530	0	555 076
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 736	96 354	0	0	0	128 230	0	232 320

5.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		981 185	1 889 490						2 870 675
Prírastky			0				63 003		63 003
Úbytky		201 407	557 901						759 307
Presuny			62 473				-62 473		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	779 778	1 394 062	0	0	0	530	0	2 174 370
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		556 015	930 091						1 486 106
Prírastky		141 469	286 292						427 761
Úbytky		50 823	243 750						294 573
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	646 661	972 633	0	0	0	0	0	1 619 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		150 584	279 151						429 735
Prírastky		0	0						0
Úbytky		150 584	279 151						429 735
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	274 586	680 248	0	0	0	0	0	954 834
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 117	421 429	0	0	0	530	0	555 076

6

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Colonnade Insurance S.A.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľného a hnutelného majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 3,3 mil. EUR, s osobitne dojednaným limitom plnenia v súhrne za škody spôsobené nasledovnými poistnými rizikami: Krádež vlámaním, Lúpežné prepadnutie, Vonkajší vandalizmus, Vnútorný vandalizmus vo výške 100 tis. EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu 3,3 mil. EUR.

5. ZÁSoby

V bežnom období aj v predchádzajúcom období spoločnosť nakupovala spotrebný materiál len v množstve, ktoré ihneď použila. Zásoby neexistovali a obstarávací cena materiálu bola zaúčtovaná priamo do nákladov.

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť eviduje pohľadávky, u ktorých je pochybnosť úhrady v sume 114 535 EUR. Na uvedenú sumu boli vytvorené opravné položky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú vo výške 1 259 461 EUR. V predchádzajúcom období boli pohľadávky z obchodného styku vo výške 3 834 692 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

16

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	467 759		467 759
Dlhodobé pohľadávky spolu	467 759	0	467 759
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	147 389	310	147 699
Obchodné pohľadávky voči podnikom v skupine DÚJ a MÚJ	961 907	412 089	1 373 996
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 649 904	0	1 649 904
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	69 124	0	69 124
Iné pohľadávky	770	0	770
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 829 094	412 399	3 241 493

Informácie o pohrádkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

Spoločnosť zabezpečuje financovanie formou cashpoolingového účtu. Pôvodný limit na čerpanie úveru do výšky 3,5 mil. EUR bol v priebehu roka 2020 navýšený o sumu 8 mil. EUR na 11,5 mil. EUR.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	225	0
Software- licencie	225	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	223 096	165 927
Nájomné	135 995	136 319
Software- licencie	81 485	22 787
Poistné	984	0
Ostatné	4 633	6 821
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	128	0
Ostatné	128	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je vo výške 2 410 000 EUR splatené v plnej výške.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	694 999
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	34 750
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	660 249
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	694 999

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 698	91 839	-1 025	-25 674	91 839
Rezerva na odchodné, odstupné	26 698	21 742	-1 025	-25 674	21 742
Rezervy iné		70 097			70 097
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 399 224	1 570 974	-1 251 343	-152 882	1 565 974
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	279 219	166 129	-203 457	-75 762	166 129
Rezerva na bonusy, odmeny	861 292	1 264 247	-861 292		1 264 247
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	208 616	140 598	-166 593	-47 023	135 598
Rezerva na odstupné					0
Rezervy iné	50 097		-20 000	-30 097	0

25.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 331	26 698	0	-30 331	26 698
Rezerva na odchodné, odstupné	30 331	26 698		-30 331	26 698
Rezervy iné					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 691 733	1 327 104	-1 619 613	0	1 399 224
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	224 025	279 219	-224 025		279 219
Rezerva na bonusy, odmeny	831 293	861 292	-831 293		861 292
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	124 639	186 593	-102 616		208 616
Rezerva na odstupné					0
Rezervy iné	511 776		-461 679		50 097

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky za rok 2020, kde bude čerpanie v roku 2021. Bonusy a odmeny pre zamestnancov budú vyplatené v roku 2021. Rezerva na nevyfaktúrované dodávky je tvorená z dôvodu zaúčtovania nákladov, ktoré vznikli v r. 2020, za ktoré sa očakávajú faktúry v r. 2021.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 033	6 836
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 033	6 836
Krátkodobé záväzky spolu	794 063	3 716 163
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	794 063	3 713 751
Záväzky po lehote splatnosti	0	2 412

Závazky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa: nevidujeme.

Závazky voči spriazneným osobám (vrátane finančných záväzkov) v roku 2020 boli 101 851 EUR, za rok 2019 záväzky voči spriazneným osobám boli v sume 3 007 086 EUR. Dôvodom výrazného zníženia záväzkov bolo splatenie úveru v sume 3 mil. EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	607 515	493 964
odpočítateľné	607 515	493 964
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 619 907	1 131 860
odpočítateľné	1 619 907	1 131 860
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	467 759	341 423
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučítovaná ako náklad	-126 336	15 958
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 836	13 836
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 154	29 156
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 154	29 156
Čerpanie sociálneho fondu	-30 957	-36 156
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 033	6 836

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky (Bežné obdobie)	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,527	2020	0	0	3 000 000

29.2

Názov položky (Minulé obdobie)	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,641	2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

31

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	89 559
Nájomné	0	89 559
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16 400	49 391
Úroky z úveru	0	2 664
Nájomné	16 400	46 726
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu:

K 31.12.2020 má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na operatívny prenájom jedného osobného motorového vozidla, ktorého obstarávacia cena u prenajímateľa je 19 982,50 EUR.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

42

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	2 573 767	2 560 310
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	Účtovné a administratívne služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Azerbajdžan	157 532	184 479
Belgicko	334 382	469 874
Bulharsko	162 813	224 109
Česko	150 296	209 753
Francúzsko	4 357 656	3 027 551
Grecko	456 947	623 046
Holandsko	0	1 406
Chorvátsko	147 274	204 910
Maďarsko	178 223	252 446
Moldavsko	99 708	142 670
Nemecko	1 410 619	2 050 310
Poľsko	711 413	942 740
Rakusko	228 728	324 091
Rumunsko	316 123	458 892
Rusko	0	0
Slovinsko	57 414	103 010
Srbsko	270 511	321 054
Španielsko	645 244	1 052 055
Švajčiarsko	1 674 963	1 894 524
Taliano	192 813	256 128
Ostatné	0	0
Spolu	11 552 658	12 743 049

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	7 751	3 702
Kurzové zisky, z toho:	7 751	3 702
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov		
Výnosové úroky		

Informácie o čistom obrate

38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	11 552 658	12 743 049
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	11 552 658	12 743 049

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 016 600	3 215 783
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	69 249	88 999
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 689	88 999
iné uisťovacie auditorské služby	57 560	0
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
nájomné	315 528	568 470
cestovné	68 566	384 728
konzultačné služby	936 068	1 654 220
rôzne iné služby	627 189	519 366
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	137 832	429 735
Ostatné náklady (tvorba OP, rezervy)	117 192	114 535
Finančné náklady, z toho:	36 260	60 197
Kurzové straty, z toho:	8 719	22 547
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	27 541	37 650
nákladové úroky pre prepojené ÚJ	10 937	22 528
ostatné finančné náklady	16 604	15 123
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

41

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	315 395	x	x	932 482	x	x
teoretická daň	x	66 233	21%	x	195 821	21%
Daňovo neuznané náklady	197 662	41 509	21%	-374 024	-78 545	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky			21%	75 993	15 958	21%
Umorenie daňovej straty	-15 860	-3 331	21%	-15 860	-3 331	21%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	0	0	21%
Iné	100	21	21%	512 281	107 579	21%
Spolu	497 297	104 432	21%	1 130 873	237 483	21%
Splatná daň z príjmov	x	230 768	73%	x	221 525	24%
Odložená daň z príjmov	x	-126 336	-40%	x	15 958	2%
Celková daň z príjmov	x	104 432	33%	x	237 483	25%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami (1-kúpa, 2-predaj, 3-poskytnutie služby, 8-úver, pôžička)

Náklady a výnosy voči spriazneným osobám					Rok	
Druh	Kod	Partner	Spriaznená osoba	Krajina	2020	2019
Náklady na služby	3	CC73	LAFARGE INTERNATIONAL SER	SGP	134 415	0
	3	ES28	LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	ESP	452 504	455 681
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	208 529	210 856
	3	HO3E	Lafarge SA	FRA	0	0
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	0	355 348
	3	LHGH	LafargeHolcim Global Hub Servi	IND	0	298 895
	3	MD02	Lafarge Ciment (Moldova) S.A.	MLD	0	4 868
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	108 886	207 246
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	152	0
	3	RU02	Holcim (Rus) CM OJSC	RUS	0	19 939
Náklady na služby Total					904 485	1 552 834
Výnosy za služby	3	AT62	Lafarge Zementwerke GmbH	AUT	228 728	324 091
	3	AZ01	Holcim (AZerbaijan) OJSC	AZE	157 532	184 479
	3	BE01	Holcim (Belgique) SA	BEL	334 382	469 874
	3	BG01	HOLCIM (BULGARIA) AD	BGR	162 813	224 109
	3	CC60	Technical Center Europe-Africa	FRA	41 507	36 061
	3	CZ50	Lafarge Cement A.S.	CZE	150 296	209 753
	3	CRST	HOLCREST S.A.S. (ABS)	COL	0	0
	3	DE01	Holcim (Deutschland) GmbH	GER	1 410 619	1 742 079
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	0	308 231
	3	ES11	LafargeHolcim ESPANA, S.A.U.	ESP	565 818	894 585
	3	ES28	LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	ESP	79 427	113 651
	3	ES29	LAFARGEHOLCIM MEA IT	ESP	0	43 819
	3	FR32	HOLCIM HAUT-RHIN	FRA	208 726	288 117
	3	FR76	Lafarge France	FRA	3 633 943	1 941 047
	3	GR03	LAVA Mining & Quarrying S.A.	GRE	24 415	33 290
	3	GR06	HERACLES GENERAL CEMENT CO	GRE	308 922	421 214
	3	GR07	Lafarge Beton Industrial Comme	GRE	123 610	168 543
	3	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NLD	0	1 406
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	1 074 713	1 022 041
	3	HO3E	LAFARGE, S. A.	FRA	473 480	762 326
	3	HR01	HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	CRO	147 274	204 910
	3	HU19	Nyerges Real 2012 Kft.	HUN	6 290	8 910
	3	HU20	Osteuropäische Zementbeteiligungs G	HUN	32 182	45 586
	3	HU22	HMO 2014 Kft.	HUN	3 917	5 549
	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	135 832	192 402
	3	HTEC	Holcim Technology Ltd	CHE	17 916	9 625
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	582 334	862 858
	3	IT01	HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	ITA	192 813	256 128
	3	MD02	LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	MLD	99 708	142 670
	3	PL12	LAFARGE CEMENT S.A.	PLN	711 413	942 740
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	316 123	458 892
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	270 511	321 054
	3	SI04	LAFARGE CEMENT D.O.O.	SLV	57 414	103 010
Výnosy za služby Total					11 552 658	12 743 049
Výnosy za úroky					0	0
Výnosy za úroky Total					0	0
Náklady na úroky	8	BABX	Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH	GER	5 329	18 637
	8	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NLD	1 059	3 891
	8	AT65	LAFARGE SERVICES GMBH	AUT	4 550	0
Náklady na úroky Total					10 937	22 528
Náklady tovar					0	0
Náklady tovar a materiál Total					0	0

Konečný stav zaväzkov a pohľadávok ku 31.12. voči prepojeným osobám					
Druh	Účet	Partner	2020	2019	
Pohľadávky	311	HMO 2014 Kft.	202,11	581,25	
		Holcim (AZerbaijan) OJSC	35 291,93	65 178,47	
		Holcim (Belgique) SA	17 251,76	49 909,85	
		HOLCIM (BULGARIA) AD	243,07	28 609,78	
		Holcim (Deutschland) GmbH	72 617,06	346 827,50	
		LAFARGE BETON ABEE	6 377,43	20 442,25	
		HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	7 598,32	21 194,67	
		HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	9 947,79	37 249,40	
		Holcim (Romania) SA	17 922,01	-5 440,26	
		HOLCIM (SCHWEIZ) AG	30 044,33	51 442,06	
		Holcim (Süddeutschland) GmbH	0,00	53 239,74	
		LAFARGEHOLCIM FRANCE	675 118,81	1 944 580,00	
		Lafarge Cement CE Holding GmbH	0,00	0,00	
		Holcim Group Services Ltd	119 296,97	294 675,23	
		HOLCIM HAUT-RHIN	10 768,78	39 612,19	
		LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	4 097,86	7 499,52	
		LABA A.E.	1 259,64	6 696,91	
		Lafarge Beočinska fabrika cementa	13 956,46	45 597,13	
		Lafarge Cement a.s.	7 754,20	21 737,02	
		LAFARGE CEMENT D.O.O.	2 962,16	38 055,48	
		LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	7 007,97	35 813,07	
		LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	0,00	0,00	
		LAFARGE ZEMENTWERKE GMBH	11 800,77	46 152,03	
		Nyerges Real 2012 Kft.	324,53	933,33	
		Osteuropäische Zementbeteiligungs G	18 309,17	15 905,44	
		LAFARGE CEMENT S.A.	106 082,92	209 616,49	
		SA TECHNICAL CENTER EUROPA AFRICA	10 376,75	0,00	
		LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	5 144,22	12 724,84	
		HERACLES GENERAL CEMENT CO	15 938,19	51 088,34	
		LAFARGE S. A.	8 203,40	248 627,15	
		LafargeHolcim ESPAÑA, SAU	0,00	137 494,57	
		LAFARGEHOLCIM MEA IT	0,00	0,00	
		Holcim Technology Ltd	0,00	3 208,40	
		Holcrest S.A.S.	41 613,35	5 440,26	
		311 Total		1 257 512	3 834 692
			Ostatné	1 949	0
		315,378 Total		1 949	0
		351	HOLDERFIN B.V.	104 688	1 395 501
			LAFARGE SERVICES GmbH	1 545 216	22
		351 Total		1 649 904	1 395 524
	Obchodné pohľadávky spolu			1 259 461	3 834 692
Pohľadávky Total			2 909 365	5 230 216	
Zaväzky	326	Ostatné nevyfakturované dodávky	0	0	
		326 Total	0	0	
	321	HOLCIM (SCHWEIZ) AG	0	0	
		Holcim Group Services Ltd	59 905	0	
		HOLCIM SERVICES EMEA S.L.	41 840	0	
	321 Total	Závazky voči prepojeným osobám	101 745	0	
	32x	Ostatné	106	5 440	
		32x Total	106	5 440	
	Obchodné zaväzky spolu			101 851	5 440
	361	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	0	3 000 000	
		HOLDERFIN B.V.	122	1 646	
		LAFARGE SERVICES GMBH	2 093	0	
	361 Total	Závazky voči prepojeným osobám (úver)	2 215	3 001 646	
	471		0	0	
		471 Total	Dlhodobé záväzky voči prepojeným osobám (úver)	0	0
Zaväzky Total			104 066	3 007 086	

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 410 000				2 410 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	147 284			34 750	182 034
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 906 106			660 249	3 566 355
Neuhradená strata minulých rokov	-4 789 978	0			-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	694 999	210 963	0	-694 999	210 963
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	1 368 411	210 963	0	0	1 579 374
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 410 000				2 410 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	140 501			6 783	147 284
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 775 436			130 670	2 906 106
Neuhradená strata minulých rokov	-4 789 978				-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 453	694 999		-137 453	694 999
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	673 412	694 999	0	0	1 368 411

Zisk za rok 2019 bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov. Časť 5 % zo zisku za rok 2019 bola použitá na tvorbu Rezervného fondu.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť zisk za rok 2020 na tvorbu Rezervného fondu a na úhradu strát minulých období.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 12.04.2021 jediný spoločník pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti rozhodol o zmene sídla spoločnosti s účinnosťou od 1.6.2021 na adresu Hlavná 69/111, 040 01 Košice - mestská časť Staré Mesto. Na uvedenej adrese bude spoločnosť vykonávať aj svoju prevádzkovú činnosť.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	315 395	932 482
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z	626 376	316 180
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	376 539	429 960
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	77 192	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	231 891	(296 141)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	77 192	114 535
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(180 072)	47 297
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	10 937	22 529
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	13 903	-
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	18 794	(2 000)
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 488 064	(379 127)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 500 824	(132 435)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(12 760)	(246 692)
	Zmena stavu zásob (-/+)	-	-
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov	-	-
	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.)	3 429 835	869 535
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(10 937)	(22 529)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	54 785	(289 509)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 473 683	557 497
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(218 063)	(63 003)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	(1 809)	37 000
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou	(254 380)	(531 494)
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek	-	-
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(474 252)	(557 497)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Príjaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(2 999 431)	-
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(2 999 431)	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej	-	-

	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(2 999 431)	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	0	-
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-	-
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením	-	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o	-	-