| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 0 | 3 | 5 | 6 |
| IČO | | | 3 | 1 | 6 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 |

Príloha č. 3 k opatreniu č. MF/23377/2014-74

**POZNÁMKY**
**k 31.12.2020**

## A. Úvodná časť

**a) Prílohu predkladá:**
Názov, sídlo: IMC Slovakia
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia: 26. 6. 1995
Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 6. 1995
IČO: 31632220

**b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:**

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu
- poradenská činnosť v oblasti strojárenstva
- konštrukčné práce v oblasti strojárenstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladištia nákladov a skladovanie
- vedenie účtovníctva
- kúpa, predaj a triedenie kovového odpadu
- výroba elektrických zariadení
- výchova a vzdelávanie v oblasti ochrany práce
- výroba granulovaných organických hnojív
- výroba granulovaných kŕmnych zmesí
- výroba vykurovacích peliet
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- výskum a výoj v oblasti poľnohospodárstva

**c) Pracovníci, vedenie**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 258 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 256 |
| počet vedúcich zamestnancov | 12 |

**d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:**
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

**e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky :**
Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

**f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená:**
Valným zhromaždením dňa 10.08.2020.

| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 0 | 3 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | | 3 | 1 | 6 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 |

**C. Postavenie spoločnosti v konsolidačnom poli:** účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

## D. Ďalšie informácie:

## E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

**a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania.
Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.

**b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:**

Účtovné metódy sú uplatnené konzistentne s rokom 2019.

**c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
   - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
   - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
   - reprodukčnou obstarávacou cenou
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
   - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
   - vlastné náklady, t.j. všetky priame náklady a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením hmotného majetku, popr. nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku je dlhodobej povahy (presahuje obdobie 1 roka)
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
   - reprodukčnou obstarávacou cenou
7. dlhodobý finančný majetok:
   - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a precenením na reálnu hodnotu metódou vlastného imania
8. zásoby obstarané kúpou:
   - obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
   - vlastné náklady výroby
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
    - reprodukčnou obstarávacou cenou
11. zákazkovú výrobu:
    - o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje
12. pohľadávky:
    - pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou

- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a pohľadávky nadobudnuté vkladom obstarávacou cenou

13. krátkodobý finančný majetok:
    - menovitou hodnotou
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
    - menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
    - menovitou hodnotou
    - záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
    - menovitou hodnotou
17. deriváty:
    - obstarávacou cenou
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
    - obstarávacou cenou
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:
    - obstarávacou cenou
20. majetok obstaraný v privatizácii:
    - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období:
    - menovitou hodnotou

**d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok – účtovné odpisy:**

| skupina majetku: | doba odpisovania: | odpisová sadzba: % | odpisová metóda pre účtovné odpisy: |
|---|---|---|---|
| 0 | 24 | 50 | rovnomerná |
| 1 | 48 | 25 | rovnomerná |
| 2 | 72 | 16,67 | rovnomerná |
| 3 | 96 | 12,5 | rovnomerná |
| 4 | 144 | 8,33 | rovnomerná |
| 5 | 240 | 5 | rovnomerná |
| 6 | 480 | 2,5 | rovnomerná |

Okrem uvedeného v tabuľke odpisujeme formy na fúriky s ohľadom ich životnosti na 2 roky.

**e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**
Spoločnosti bol priznaný od Zväzu automob.priemyslu SR -príspevok na kúpu a registráciu voz. typu - plug-in hybrid el.voz. vo výške 3 000 EUR, v roku 2020 bola preúčtovaná do výnosov posledná časť v sume 1 000 EUR.

**f) opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov, prípadne opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

## F. Poznámky k účtovným výkazom

**S Ú V A H A - AKTÍVA**

**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:**

## 1) Dlhodobý nehmotný majetok:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 859 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 859 802 |
| Prírastky | 0 | 15 985 | 0 | 0 | 0 | 15 985 | 0 | 31 970 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 985 | 0 | 15 985 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 875 787 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 875 787 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 604 177 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 604 177 |
| Prírastky | 0 | 71 992 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71 992 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 676 169 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 676 169 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 255 626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 255 626 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 199 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 199 618 |

Prírastky dlhodobého nehmotného majetku (NM) **31 970 EUR** predstavujú nákup SW v sume 15 985 EUR a zároveň zaradenie NM do užívania v sume 15 985 EUR, úbytky v sume **15 985 EUR** predstavujú zúčtovanie zaradenia NM do užívania z účtu 041 z toho IFS aplikácie 8 -

vnútropodnikový softv. IFS technické zhodnotenie v sume 1 313 EUR, TZ Fingera v sume 2 662 EUR a zaradenie nového SW v sume 12 010 EUR.
Prírastky oprávok v sume 71 992 EUR sú z dôvodu zaúčtovania odpisov.
Oprávky dlhodobého nehmotného majetku úč. 073 **71 992 EUR**
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku úč. 551.010 **71 992 EUR**

## 1. Dlhodobý hmotný majetok:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pesto-vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta-rávaný DHM | Poskyt-nuté predda vky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 13 688 | 1 371 685 | 14 204 724 | 0 | 0 | 1 543 920 | 432 151 | 125 100 | 17 691 268 |
| Prírastky | 0 | 53 361 | 1 494 384 | 0 | 0 | 64 497 | 1 680 595 | 1257142 | 4 549 979 |
| Úbytky | 0 | 0 | 396 938 | 0 | 0 | 0 | 1 612 242 | 1131267 | 3 140 447 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 13 688 | 1 425 046 | 15 302 170 | 0 | 0 | 1 608 417 | 500 504 | 250 975 | 19 100 800 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 1 134 107 | 10 091 054 | 0 | 0 | 847 396 | 0 | 0 | 12 072 557 |
| Prírastky | 0 | 77 051 | 1 227 980 | 0 | 0 | 156 353 | 0 | 0 | 1 461 384 |
| Úbytky | 0 | 0 | 396 938 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 396 938 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 1 211 158 | 10 922 096 | 0 | 0 | 1 003 749 | 0 | 0 | 13 137 003 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 13 688 | 237 578 | 4 113 669 | 0 | 0 | 696 523 | 432 151 | 125 100 | 5 618 709 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 13 688 | 213 888 | 4 380 074 | 0 | 0 | 604 668 | 500 504 | 250 975 | 5 963 797 |

Z celkových prírastkov hmotného majetku /HM/ v sume **4 549 979 EUR** predstavuje suma **1 680 595 EUR** nákup HM, suma **1 612 242 tis. EUR** následné zaradenie HM do užívania z účtu 042 a suma **1 257 142 EUR** predstavuje poskytnuté preddavky na nákup HM.
Najvýznamnejšie položky prírastkov zo sumy **1 680 595 EUR** tvorí HM obstaraný kúpou – TZ budovy v sume 179 tis. EUR, Tryskací box - antikor.pieskovňa v sume 54 tis.EUR, Lakovacia linka C-LINE L0686-prášk.farba v sume 430 tis. EUR, Fotovoltaický panel 280W v s ume 83 tis. EUR, TUBE Laser v sume 727 tis. EUR.
Úbytky hmotného majetku **3 140 447 EUR** predstavujú vyradenie HM 7020 v sume **396 938 EUR** predajom - Vodorov. frézov. a vyvrtávací stroj WHQ 105 CNC, zaradenie HM do užívania z účtu 042.xxx v sume **1 612 242 EUR** a zúčtovanie poskytnutého preddavku na HM v sume **1 131 267 EUR**.

Oprávky dlhodobého hmotného majetku úč. 08x **1 461 384 EUR**
Odpisy dlhodobého hmotného majetku úč. 551 **1 460 991 EUR**
ZC predaného HM (úč.541) **393 EUR**
Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená, prírastok oprávok je z dôvodu zaúčtovania odpisov a ZC predaného HM.

**b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

| Predmet poistenia | Druh poistenia | Názov a sídlo poisťovne |
|---|---|---|
| Budovy | proti živelným udalostiam | UNIQA |
| Technológia | proti odcudzeniu, požiaru, živel. udalostiam | UNIQA |
| Dopravné prostriedky | proti odcudzeniu, živelným udalostiam, vandalizmu | Kooperativa, Wustenrot |

**c)a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**
Pre úvery a záväzky spoločnosti
Je spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul v prospech SLSP na celý hnuteľný a nehnuteľný majetok spoločnosti.

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | **199 618** |

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | **5 963 797** |

Pre záväzky tretích strán
Uvedené v časti "L".

**c)b) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**
O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

**d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpôžičky.**

**e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:**
Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

**f) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:**
O takomto majetku spoločnosť neúčtuje

**g) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:**
Opravná položka k majetku nebola tvorená.

**h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:**
a. náklady na výskum vynaložené v bežnom období,
b. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom odbobí,
c. ajtivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,

Spoločnosť sa zaoberá výskumom a vývojom ekologických strojov a zariadení na výrobu produktov z obnoviteľných zdrojov. Náklady netvorili významnú položku.

**i)a)Dlhodobý finančný majetok (r.022,023)** - štruktúra

**i)b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.024)**

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom
O takomto finančnom majetku spoločnosť neúčtuje. Transakcie so spriaznenými stranami sa nevyskytli.

**j) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 022 až 032 v obstarávacej cene**

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 530 | 0 | 0 | 0 | 14 530 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 530 | 0 | 0 | 0 | 14 530 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 530 | 0 | 0 | 0 | 14 530 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 530 | 0 | 0 | 0 | 14 530 |

Ostatný DFM v sume 14 530 predstavujú investície do drahých kovov.

**k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku - A.III. 1 až 8**

Neboli tvorené.

**l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:**

Zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku nenastali.

**m)a) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**

Nie je zriadené záložné právo.

**m)b) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:** Takýto majetok spoločnosť nemá.

**n) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,**

**o. Z á s o b y (r.034)**

**1. Prehľad o stave zásob podľa druhov**

| Druh | k 1.1. | 31.12. |
|---|---|---|
| Materiál | 3 041 470 | 3 624 111 |
| Nedokončená výroba a polotovary | 2 816 285 | 3 296 891 |
| Výrobky | 2 465 911 | 1 933 230 |
| Zvieratá | 0 | 0 |
| Tovar | 114 636 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 301 519 | 113 658 |

**2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:**

Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

**p. a) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo:**

Na konkrétne zásoby nie je zriadené záložné právo.

**p. b) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené pávo s nimi disponovať:**

Takéto zásoby spoločnosť neeviduje.

**q, Zákazková výroba**

O zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje.

**r. P o h ľ a d á v k y (r. 41 a 53)**

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

**Opravná položka na pohľadávky** bola tvorená len na rizikové pohľadávky, po lehote splatnosti 12 mes. a viac, v súlade so zákonom o DzP aktualizovaná na sumu 60 025 EUR a v sume 319 479 EUR preklasifikovaná na daňovo uznanú opravnú položku k pohľadávkam firmy Ernst Koch GmbH Co. KG, ktorá je v stave nesolventnosti a je spracované prihlásenie do konkurzu.

| Pohľadávky<br>a | Bežné účtovné obdobie<br>Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>f |
|---|---|---|---|---|---|
| Pohľadávky z obchodného styku | 376 131 | 3 373 | 0 | 0 | 379 504 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Pohľadávky spolu** | **376 131** | **3 373** | **0** | **0** | **379 504** |

**s, Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

| Názov položky<br>a | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 526 625 | 0 | 526 625 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **526 625** | **0** | **526 625** |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 262 082 | 1 749 436 | 4 011 518 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 537 438 | 0 | 537 438 |
| Iné pohľadávky | 881 | 0 | 881 |
| **Krátkodobé pohľadávky** | **2 800 401** | **1 749 436** | **4 549 837** |

| **Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**<br>a | **Bežné účtovné obdobie**<br>b | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**<br>c |
|---|---|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 749 436 | 2 015 967 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 2 800 401 | 2 909 092 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **4 549 837** | **4 925 059** |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 526 625 | 495 719 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **526 625** | **495 719** |

**t, Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:**
Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zaručené formou záložného práva.

**u, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**
Spoločnosť neeviduje.

**v, Odložená daňová pohľadávka:**
Daňová pohľadávka bola tvorená z dočasných rozdielov medzi daňovou a účtovnou ZC, daňovo neuznanými rezervami a z neuhradených záväzkov.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:** | -283 928 |
| odpočítateľné | 283 928 |
| zdaniteľné | |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** | -861 150 |
| odpočítateľné | 861 150 |
| zdaniteľné | 0 |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** | 0 |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** | 0 |
| **Sadzba dane z príjmov ( v %)** | 21 |
| **Odložená daňová pohľadávka** | 240 466 |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 |
| **Odložený daňový záväzok** | 0 |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | -31 552 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -31 552 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 |

**w, Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

F i n a n č n ý  m a j e t o k (r. 71)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Pokladnica, ceniny | 6 543 |
| Bežné bankové účty | 6 861 153 |
| Bankové účty termínované | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 |
| **Spolu** | **6 867 696** |

**x, Prehľad o opravných položkách ku krátkodobéme finančnému majetku**
Opravné položky k finančnému majetku neboli tvorené.

**y, Krátkodobý finančný majetok**, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.
O takomto majetku spoločnosť neúčtuje.

**z,a) ocenenie krátkodobého finančného** majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia

a na výšku vlasného imania
K 31. 12. Boli, stavy peňažných prostriedkov v pokladni a stavy záväzkov a pohľadávok v cudzej mene, ocenené kurzom ECB.

**z,b) vlastných akciách, a to o**
1. dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
2. počte a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
3. počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
4. počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

**z,c) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | **3 544** |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **28 365** |
| Údržba a aktualizácia software, licencia | 25 329 |
| Služby | 3 036 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **734** |

**z,d) majetok prenajatý formou finančného prenájmu** - v poznámkach prenajímateľa

## G. S Ú V A H A – PASÍVA

### a) V l a s t n é  i m a n i e (r.80)

1. opis základného imania,
základné imanie v sume 99 582 EUR je tvorené vkladmi spoločníkov

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---|---|---|---|---|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Jaroslav Ďurkovský | 49 791 | 50 | 50 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Romana Ďurkovská | 49 791 | 50 | 50 | |
| | | | | |
| **Spolu** | 99 582 | 100 | 100 | |

2. hodnota upísaného vlastného imania

k 31. 12. 2020 spoločnosť neeviduje upísané nesplatené základné imanie.

3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| **Účtovný zisk** | **831 890** |
| **Rozdelenie účtovného zisku** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 831 890 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| **Spolu** | **831 890** |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| **Účtovná strata** | 0 |
| **Vysporiadanie účtovnej straty** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi | 0 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 0 |
| Iné | 0 |
| **Spolu** | 0 |

4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát,

5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní = 8,35 zisk / ZI

**b) Rezervy (r. 118, 136)**

prehľad jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **741 000** | **0** | **0** | **0** | **741 000** |
| Na záručné opravy | 741 000 | 0 | 0 | 0 | 741 000 |
| | | | | | |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **248 510** | **250 733** | **248 510** | **0** | **250 733** |
| Mzdy | 180 584 | 182 435 | 180 584 | 0 | 182 435 |
| Odvody za ND | 62 876 | 63 248 | 62 876 | 0 | 63 248 |
| Audit | **5 050** | **5 050** | **5 050** | **0** | **5 050** |
| Na roč. zúčtov. zdrav. poist. | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2021.

**c)Údaje o záväzkoch** – do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
|---|---|---|---|
| a | b | c | d |
| **Dlhodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky zo soc.fondu | 27 694 | 0 | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **27 694** | **0** | **27 694** |
| **Krátkodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 5 422 675 | 1 134 454 | 6 557 129 |
| Záväzky voči zamestnancom | 371 882 | 0 | 371 882 |
| Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu | 2 120 | 0 | 2 120 |
| Sociálne poistenie | 235 646 | 0 | 235 646 |
| Daňové záväzky a dotácie | 63 770 | 0 | 63 770 |
| Iné záväzky | 3 276 | 0 | 3 276 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **6 099 369** | **1 134 454** | **7 233 823** |

**d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 134 454 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 6 099 369 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **7 233 823** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 27 694 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **27 694** |

**e, hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom** alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:
Spoločnosť nemá okrem úverov uvedených v bode i) záväzky kryté záložným právom.

**f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:**
Spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

**g, sociálny fond (z r. 114)**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **13 320** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 24 462 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | **24 462** |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | **10 088** |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **27 694** |

Sociálny fond je tvorený mesačne 0,6% z hrubých miezd v súlade s platnými predpismi. Čerpanie SF bolo v súlade so Zákonom o Sociálnom fonde.

**h, Vydané dlhopisy (r.113) -** spoločnosť neeviduje.

## i) bankové úvery v eurách (r. 121, 139)

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a | Mena<br>b | Úrok p. a. v %<br>c | Dátum splatnosti<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé bankové úvery** | | | | | |
| Splátkový - refinancovanie kúpy - frézovacie centrum, plazma, 2 ks závitorezov | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,22 % p.a. | 12/2020 | 0 | 94 988 |
| Splátkový – refinancovanie kúpy - autom.sklad na plechy, el.vozík, VZV, regálový zaklad., horiz.zar. s paletovou výmenou 5130554717 | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,19 % p.a. | 12/2022 | 269 720 | 404 480 |
| Splátkový – fin. kúpy Laser GENIUS, ohr.lis SafanDarley, rovnačka FlatMaster, robot.zvár.pracovisko, zakružovačka plechu 5138314339 | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,22 % p.a. | 05/2023 | 641 442 | 906 858 |
| Splátkový – fin. kúpy hnuteľ. majetku a zar. – Vzv YALE, STILL, odihlovačka, páliace plazm.zariadenie / 5144981349 | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,21 % p.a. | 09/2022 | 72 201 | 113 445 |
| Splátkový – fin. nákupu a modernizáciu strojov a zar. – pieskovňa, žíhacia pec, zakladač 5150608460 | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,24 % p.a. | 12/2023 | 298 492 | 397 996 |
| Splátkový – fin. nákupu hnuteľ.majetku – autom.pás.píla, el.voz.pec, 2xVCN 530C, WHQ 105, autom.sklad na plechy, piesk. poloaut.-SAPI, pieskovňa antikoru /5162435966 | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,21 % p.a. | 12/2024 | 865 660 | 890 150 |
| Splátkový – nákup Trubkový Laser Adige / 5175238419 | EUR | 1 mes. EURIBOR + 0,97 % p.a. | 12/2026 | 700 000 | 0 |
| ČSOB účelový úver –obráb.stroj VTC-820/30-SmoothG /0108/19/08625/ | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,15 % p.a. | 02/2023 | 129 720 | 189 600 |
| ČSOB účelový úver – lakovacia linka C-LINE L0686 /0851/19/08625/ | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,28 % p.a. | 03/2026 | 364 872 | 0 |
| ČSOB účelový úver – rekonštr. administr.časti výr.haly č. 255 /0852/19/08625/ | EUR | 1 mes. EURIBOR + 1,60 % p.a. | 03/2030 | 249 750 | 0 |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | 0 | 0 |

| Názov položky<br>a | Mena<br>b | Úrok p. a. v %<br>c | Dátum splatnosti<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pôžičky** | | | | | |
| | | | | 0 | 0 |
| **Krátkodobé pôžičky** | | | | | |
| | | | | 0 | 0 |
| **Krátkodobé finančné výpomoci** | | | | | |
| | | | | 0 | 0 |

**j) časové rozlíšenie (r.141)**
Na účtoch časového rozlíšenia sú zaúčtované:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** | **5 142** |
| Služby faktúrované v r.2020 za rok 2019-spotreba plynu | 4 252 |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** |
| | |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** |

**k) významné položky derivátov -** spoločnosť neeviduje.

**l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia
Spoločnosť neeviduje.

**m) majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu,**
1. celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad,
2. suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti
Spoločnosť neeviduje.

# V Ý K A Z  Z I S K O V  A  S T R Á T

## H. Výnosy

**a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.03,04,05)**
Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

| Oblasť odbytu | Stroje a ich súčasti | Hutný materiál | Služby | Tovar |
|---|---|---|---|---|
| **Tuzemsko** | **947 678** | **4 168 305** | **429 035** | **0** |
| **Zahraničie** *z toho* | **31 228 964** | | **114 921** | |
| Nemecko | *5 918 409* | | *6 373* | |
| Holandsko | *13 629 960* | | *52 528* | |
| Francúzsko | *4 063 497* | | | |
| Belgicko | *125 453* | | | |
| Dánsko | *250 898* | | | |
| Veľká Británia | *3 112 498* | | *56 020* | |
| USA | *1 715 678* | | | |
| Čechy | *1 991 482* | | | |
| Švajčiarsko | *300 613* | | | |
| India | *95 965* | | | |
| **Spolu** | **32 176 642** | **4 168 305** | **543 956** | **0** |

**b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 3 296 891 | 2 816 285 | 2 744 987 | 480 606 | 71 298 |
| Výrobky | 1 933 230 | 2 465 911 | 2 226 230 | -532 681 | 239 681 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Spolu** | | 5 282 196 | 4 971 217 | **-52 075** | **310 979** |
| Manká a škody | x | x | x | 993 | 1 018 |
| Reprezentačné | x | x | x | 23 077 | 48 178 |
| Dary | x | x | x | 25 270 | 7 520 |
| Iné | x | x | x | 0 | 0 |
| **Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát** | x | x | x | **-51 859** | **310 979** |

Rozdiel v zmene stavu v sume 216 EUR vznikol z dôvodu zúčtovania manka 549.010 vyplývajúceho z inventúry k 31.12.2020.

**c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov**

Výnosy pri aktivácii nákladov vznikli v sume 82 568 EUR.

**d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**

| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **635 340** |
|---|---|
| Predaj kovového odpadu | 344 301 |
| Náhrady z poistných udalostí | 7 014 |
| Dotácia zo ŠR /COVID-19/ z dôvodu poklesu tržieb | 76 860 |
| Predaj hmotného majetku | 193 264 |

**e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov** a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Kurzové zisky z prekurzovania úhrad pohľadávok a záväzkov v priebehu účtovného obdobia vznikli v sume 259 EUR a z precenenia k 31.12.2020 vznikli v sume 25 EUR. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky vznikli kurzové zisky z precenenia pokladní v sume 52 EUR.

| **Výnosy z finančnej činnosti, z toho** | **360** |
|---|---|
| Kurzové zisky z toho: | 336 |
| *Kurzové zisky z precenenia k 31.12.2020* | *77* |
| Ostatné | 24 |

**f) suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek **výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt,** týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

**g) suma čistého obratu**

| **Názov položky** | **Bežné účtovné obdobie** |
|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | 32 176 642 |
| Tržby z predaja materiálu | 4 168 305 |
| Tržby z predaja služieb | 543 956 |
| Tržby za tovar | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 344 301 |
| **Čistý obrat celkom** | **37 233 204** |

**I. Náklady**

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

| **Služby celkom:** | **11 552 639** |
|---|---|
| Opravy a udržiavanie, servisné práce | 386 826 |
| Cestovné náhrady | 16 923 |
| Náklady na reprezentáciu | 23 077 |
| Služby kooperácie do NV | 7 041 455 |
| Doprava | 1 010 726 |
| Sprostredkovanie | 54 144 |
| Konštruktérske služby | 229 417 |
| Prenájom | 1 383 307 |
| Logistické služby | 765 000 |
| Reklamné služby, marketing | 68 655 |
| Telekomunikačné služby | 18 644 |
| Školenie | 7 214 |
| Odber odpadu | 14 717 |
| Letenky | 14 408 |
| Software do 2400 EUR + udržiavacie poplatky SW | 65 125 |
| Testovanie COVID-19 | 14 035 |
| Balenie výrobkov, externá výpomoc | 287 696 |
| Konzultačné, poradenské, právne služby | 43 731 |

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **24 858 597** |
|---|---|
| Spotreba materiálu, energie | 16 693 823 |
| Náklady k predanému tovaru | |
| Mzdy a odvody | 6 259 887 |
| Stravenky, ochr.prac.prostriedky, zdravot.služby, tvorba soc.fondu | 180 625 |
| Odpisy | 1 532 983 |
| Zost. cena predaného DHM | 27 466 |
| Poštovné, parkovné, DN, kom.odpad, daň z nehnuteľ., z MV | 22 135 |
| Viacnáklady u zákazníka | 16 361 |
| Poistenie majetku | 32 067 |

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

d) Kurzové straty vznikli z prekurzovania úhrad pohľadávok a záväzkov v priebehu účtovného obdobia v sume 4 771 EUR. Kurzové straty pri prekurzovaní účtov pohľadávok a záväzkov k 31. 12. 2020 vznikli v sume 25 EUR a z prekurzovania pokladní k 31.12.2020 v sume 118 EUR.

| | |
|---|---|
| **Finančné náklady, z toho:** | **63 113** |
| *Kurzové straty, z toho:* | 4 914 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | *143* |
| Bankové poplatky, poplatky za úvery a centové vyrovnanie | 16 785 |
| Nákladové úroky: bankové, pri spotreb.úvere | 41 414 |

e) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období.

f) Suma celkových položiek nákladov za overenie účtovnej závierky audítorom, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a iné súvisiace služby poskytnuté týmto audítorom.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| **Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:** | **5 050** |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 4800 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 250 |
| súvisiace audítorské služby | |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské služby | |

## J. Dane z príjmov

a) suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,

b) suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,

c) suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,

d) suma neuplatneného umorenia daňovej straty nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,

e) odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

f) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a o výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,

g) zmena sadzby dane z príjmov.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|

| a | Základ dane<br>b | Daň<br>c | Daň v %<br>d |
|---|---|---|---|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 078 287 | x | x |
| teoretická daň | x | 226 440 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 317 719 | 66 721 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 575 373 | 120 828 | 21 |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 21 |
| Spolu | 820 632 | 172 333 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 172 333 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | -31 552 | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | 140 781 | 21 |

**K. Podsúvahové účty**

- prenajatý majetok
- majetok prijatý do úschovy
- pohľadávky a záväzky z opcií
- odpísané pohľadávky
- pohľadávky a záväzky z lízingu

**L. Iné aktíva a iné pasíva neuvádzané v súvahe:**

**a) opis a hodnota podmienených záväzkov** vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne;

takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Dohoda o pristúpení k záväzku podpísaná v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. k úverovej zmluve pre dlžníka KSK Slovakia, s.r.o. a pre dlžníka Teprofa Slovakia, s.r.o..

**b) opis a hodnota podmienených záväzkov** podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou, alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,

5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,

6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,

7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,

8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá,

**c) opis a hodnota podmieneného majetku**, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.

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

a) výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,
b) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,
c) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to
1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
d) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,
e) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.

## N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka,
2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

| Spoločnosť | Predaje | | | | Spolu |
|---|---|---|---|---|---|
| | Nájomné | Služby | Hmotný maj. Nehmotný maj. 641xxx | Materiál, výrobky, tovar | |
| ATECH Slovakia, s.r.o. | 0 | 600,00 | 0 | 179 590,00 | **180 190,00** |
| BK Považská Bystrica, s.r.o. | 0 | 0 | 0 | 0 | **0,00** |
| SMARTWIEL s.r.o. | 0 | 0 | 0 | 198 045,56 | **198 045,56** |
| KSK Slovakia, s.r.o. | 28 800,00 | 10 392,11 | 0 | 1 758,72 | **40 950,83** |
| Teprofa Slovakia, s.r.o. | 60 700,00 | 5 520,00 | 168 000,00 | | **234 220,00** |
| Metal Service Centre - IMC Slovakia, s.r.o. | 51 000,00 | 222 543,27 | 0 | 4 173 312,04 | **4 446 855,31** |
| ABAST, s.r.o. | 44 310,00 | 418,00 | 0 | 476,00 | **45 204,00** |
| Huliaček Ľubomír Ing. | 0 | 0 | 0 | 0 | **0,00** |
| **Spolu** | **184 810,00** | **239 473,38** | **168 000,00** | **4 553 182,32** | **5 145 465,70** |

| Spoločnosť | Nákupy | | | | Spolu |
|---|---|---|---|---|---|
| | Nájomné | Služby – reklamné, logist.,kooper. konštrukt. iné | Obstaranie NM, HM 041/042 | Materiál, výrobky, tovar | |
| ATECH Slovakia, s.r.o. | 0 | 56 400,00 | 0 | 264,00 | **56 664,00** |
| BK Považská Bystrica, s.r.o. | 0 | 23 000,00 | 0 | 0 | **23 000,00** |
| SMARTWIEL s.r.o. | 0 | 8 883,97 | 0 | 0 | **8 883,97** |
| KSK Slovakia, s.r.o. | 857 842,80 | 2 611 551,28 | 0 | 0 | **3 469 394,08** |
| Teprofa Slovakia, s.r.o. | 90 000,00 | 1 362 569,18 | 0 | 83 642,38 | **1 536 211,56** |
| Metal Service Centre - IMC Slovakia, s.r.o. | 0 | 32 053,16 | 0 | 3 675,69 | **35 728,85** |
| ABAST, s.r.o. | 56 602,80 | 705 123,49 | | 121,00 | **761 847,29** |
| Huliaček Ľubomír Ing. | 0 | 3 257,01 | 7 279,00 | 41 486,72 | **52 022,73** |
| **Spolu** | **1 004 445,60** | **4 802 838,09** | **7 279,00** | **129 189,79** | **5 943 752,48** |

| | IMC Slovakia, s.r.o. | Atech Slovakia s.r.o. | BK Považská Bystrica s.r.o. | SMARTWIEL s.r.o. | KSK Slovakia, s.r.o. | Teprofa Slovakia, s.r.o. | Metal Service Centre-IMC Slovakia, s.r.o. | ABAST s.r.o. | Huliaček Ľubomír, Ing. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Záväzky** 31.12.2020 spolu: **506 451,35 EUR** | 29547,51 | 0 | 3880,78 | 293432,41 | 96633,44 | 1351,73 | 76581,16 | 5022,62 | |
| **Pohľadávky** 31.12.2020 spolu: **506 619,87 EUR** | 16714,00 | 0 | 159773,51 | 840,00 | 92046,00 | 229650,36 | 7596,00 | 0,00 | |

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

a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia, a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
g) vydaných dlhopisoch a iných cenných papieroch,
h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelnej pohrome,
j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Po 31. 12. 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2020.
Pre budúce obdobie rok 2021 vidíme isté riziká vyplývajúce zo šíriacej sa epidémie koronavirusu. Manažment spoločnosti situáciu priebežne monitoruje, ale zatiaľ nevie vyčísliť negatívne dopady, vykoná všetky možné kroky na zmiernenie následkov.

## P. Prehľad zmien vlastného imania

a) základné imanie zapísané do obchodného registra,
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra,
c) emisné ážio,
d) zákonné rezervné fondy,
e) ostatné kapitálové fondy,
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia,
g) ostatné fondy tvorené zo zisku,
h) nerozdelený zisk minulých rokov,
i) neuhradená strata minulých rokov,

j) účtovný zisk alebo účtovná strata,
k) vyplatené dividendy,
l) ďalšie zmeny vlastného imania,
m) zmeny účtované na účte 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa.

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 99 582 | 0 | 0 | 0 | 99 582 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 3 576 | 0 | 0 | 0 | 3 576 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 9 958 | 0 | 0 | 0 | 9 958 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 13 667 101 | 831 890 | 58 900 | 0 | 14 440 091 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -218 326 | 0 | 0 | 0 | -218 326 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 831 890 | 937 506 | 0 | 831 890 | 937 506 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 0 | 3 | 5 | 6 |
| IČO | | | 3 | 1 | 6 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 |

**R. Prehľad peňažných tokov – príloha č. 1**
**S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č. 2**

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 0 | 3 | 5 | 6 |
| IČO | | | 3 | 1 | 6 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 |

Príloha č. 1

**Prehľad peňažných tokov - IMC Slovakia s.r.o.**

| Riadok | Text | 2020 | 2019 |
|---|---|---|---|
| **A.** | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti:*** | | |
| **Z/S** | **Účtovný výsledok hospod.z bežnej činnosti pred zdanením** | **1 078 287** | **1 205 803** |
| **A.1.** | **Úpravy o nepeňažné operácie** | **1 370 516** | **1 805 892** |
| | Odpisy dlhodobého majetku (+) | 1 532 983 | 1 443 845 |
| | Zostat.hodnota dlhod.majetku účtovaná do nákladov pri vyrad.likv.(+) | | |
| | Zmena stavu dlhodobých rezerv | | |
| | Zmena stavu opravných položiek | 3 373 | 320 121 |
| | Zmena zostatkov časového rozlíšenia nákladov a príjmov | - 32 643 | 23 659 |
| | Zmena zostatkov časového rozlíšenia výdavkov a výnosov | - 7 003 | 4 412 |
| | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| | Úroky účtované do nákladov (+) 562 | 41 414 | 34 903 |
| | Úroky účtované do výnosov (-), 662 | | - 7 |
| | Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (zisk-,strata+) | | |
| | Výsledok z predaja dlh.majetku (zisk-,strata+) | - 167 608 | - 21 041 |
| | Ostatné nepeňažné operácie z bežnej činnosti | | |
| **A.2.** | **Zmeny stavu pracovného kapitálu** | **983 381** | **- 301 760** |
| | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti - brutto | 340 943 | - 507 905 |
| | Zmena stavu krátkodobých záväzkov a rezerv z prevádzkovej činnosti | 870 507 | 530 918 |
| | Zmena stavu zásob | - 228 069 | - 324 773 |
| | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku | | |
| **A.3.** | **Prijaté úroky (+)** | **-** | **7** |
| **A.4.** | **Výdavky na zaplatené úroky (-)** | **- 41 414** | **- 34 903** |
| **A.5.** | **Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)** | | |
| **A.6.** | **Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)** | **- 58 900** | **- 170 000** |
| **A.7.** | **Výdavky na daň z príjmov** | **- 140 781** | **- 373 913** |
| **A.8.** | **Mimoriadny výsledok hospod.** | **-** | **-** |
| **A***** | **Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti** | **3 191 089** | **2 131 126** |
| **B.** | ***Peňažné toky z investičných činností:*** | | |
| **B.1.-3.** | **Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív** | **- 1 796 233** | **- 1 991 084** |
| | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | - 15 984 | - 58 378 |
| | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | - 1 780 249 | - 1 932 706 |
| | Obstaranie dlhodobého finančného majetku | | |
| **B.4.-6.** | **Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+) 641,661** | 168 000 | 35 347 |
| **B.7-8.** | **Zmena stavu dlhod.pôžičky poskytnutej vrámci konsolid.celku** | | |
| **B.9-10.** | **Zmena stavu dlhod.pôžičky poskytnutej tretím osobám** | | |
| **B.19-20.** | **Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov inv. činn.** | | |
| **B***** | **Čistý peňažný tok z investičných činností** | **- 1 628 233** | **- 1 955 737** |
| **C** | ***Peňažný tok z finančných činností:*** | | |
| **C.1.** | **Peňažné toky vo vlastnom imaní** | **-** | **-** |
| | Príjmy z upísaných vkladov a obchod.podielov | | |
| | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 0 | 3 | 5 | 6 |
| IČO | | | 3 | 1 | 6 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 |

Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania
Príjmy z úhrady straty
Výdavky spojené so znížením fondov,ktoré sú súčasťou vlastného
Výdavky na vyplatenie podielov na vlastnom imaní -
Ostatné výdavky súvisiace so znížením vlastného imania

| | Text | 2020 | 2019 |
|---|---|---|---|
| **C.2.** | **Peňažné toky z dlhod.a krátkodob.záväzkov z fin.činn.** | **608 714** | **264 950** |
| | Zmena stavu dlhodobých cenných papierov | | |
| | Zmena stavu úverov poskytnutých bankou | 594 340 | 260 587 |
| | Zmena stavu prijatých pôžičiek a výpomocí | | |
| | Zmena stavu záv.z použ.majetku -fin.lízing a obst.na splátky | | |
| | Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov | 14 374 | 4 363 |
| **C.9.** | **Ostatné položky** | | |
| **C***** | **Čistý peňažný tok z finančných činností** | 608 714 | 264 950 |
| **D.** | **Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov** | 2 171 570 | 440 339 |
| **E.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia** | 4 696 126 | 4 255 787 |
| **F.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia** | 6 867 696 | 4 696 126 |
| **G.** | **Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky** | | |
| **H.** | **Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov upravený o kurzové rozdiely ku dňu účtovnej závierky** | 6 867 696 | 4 696 126 |

Poznámky Úč POD 3-01

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 0 | 3 | 5 | 6 |
| IČO | | | 3 | 1 | 6 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 |

Príloha č. 2

IMC Slovakia, s.r.o.
Šebešťanová 255
017 01 Považská Bystrica

# Príloha k daňovému priznaniu PO za r. 2020

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **VH pred zdanením ( v EUR )** | | | | | **1 078 286,18** |
| **Položky zvyšujúce VH ( v EUR )** | | | | | **317 719,17** |
| **130** | III.časť - tabuľka A | | | | 197 116,59 |
| | riadok **6** | reprezentácia (501.900, 513.010) | | 26 103,06 | |
| | **7** | invent.manko (549.010) | | 992,96 | |
| | **8** | poskytnutý dar (543.010) | | 25 270,00 | |
| | **10** | tvorba neuz. rezerv (518.920) | | 5 050,00 | |
| | **12** | vyradené zásoby (548.994) | | 57 270,19 | |
| | **14** | mzdy na ktoré bol príspevok (časť 521.010) | | 76 860,00 | |
| | **16** | | | 5 570,38 | |
| | | spotreba mat. pripočítateľná (501.999) | 647,54 | | |
| | | služby pripočítateľné (518.990) | 3 145,45 | | |
| | | DPH v zahraničí (518.997) | 441,26 | | |
| | | odpis pohľadávky (546.990) | 15,00 | | |
| | | ostatné pokuty a penále (545.990) | 751,43 | | |
| | | ostatné náklady na HČ (548.990) | 569,70 | | |
| **140** | neuhradené v r. 2020 §17 ods.19 ZDP (viď zoznam) | | | | 114 695,79 |
| **150** | rozdiel účt. odpis. > daň. odpis. | | | | 5 502,60 |
| **180** | neuhradené záväzky a odos. dobropisy nad 360 dní a viac (§17 ods.27 ZDP) | | | | 404,19 |
| **Položky znižujúce VH ( v EUR )** | | | | | **575 372,94** |
| **230** | príspevok na mzdy počas pandémie (648.070) | | | | 76 860,00 |
| **270** | neuhradené z minulého roka §17 ods.19 ZDP | | | | 171 670,19 |
| **290** | | | | | 326 842,75 |
| | | zrušenie rezervy na audit z min. roka (-518.920) | | 5 050,00 | |
| | | zrušenie OP k pohľadávkam (-547.990) | | 319 479,01 | |
| | | neuhr. záväzky nad 360 dní a viac z minul. roka | | 2 273,73 | |
| | | ZC daňová > ZC účtovná | | 40,01 | |
| **Základ dane** | | | | | **820 632,41** |
| **DAŇ Z PRÍJMU ( 21% )** | | | | | **172 332,81** |