

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2020

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1 Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Industry Logistics & Management, s.r.o
Šoltésovej 420/2
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť Industry Logistics & Management, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 11. decembra 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 12. januára 2010.

2 Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba a hutnícke spracovanie kovov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby

3 Priemerný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45,9	48,9
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je k 31. decembru 2020 zostavená ako riadna účtovná závierka (podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti bola za predchádzajúce účtovné obdobie t.j. k 31.12.2019 schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.6.2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti tvorené všetkými spoločníkmi. Štatutárnym orgánom účtovnej jednotky je od 20.10.2014 jediný konateľ spoločnosti Tonkovič Dušan.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 2 400 eur, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DNM), sa účtuje na ľarchu účtu 041 - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a v prospech účtu 321, resp. 211. Po splnení podmienok na zaradenie je majetok zaradený v obstarávacej cene na príslušný účet účtovej skupiny 01 – Dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 eur (vrátane), s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDNM), sa účtuje priamo do nákladov na ľarchu účtu 518 a v prospech účtu 321, resp. 211.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1700 eur (okrem pozemkov) a doba použitia dlhšia ako 1 rok je vedený v účtovníctve spoločnosti ako odpisovaný a neodpisovaný. Ako odpisovaný DHM spoločnosť eviduje budovy a stavby; samostatné hnutelné veci, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie; základné stádo a dlhodobý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou 1700 eur a menej, ktorý sa spoločnosť rozhodla účtovať podľa povahy majetku na účte 028 – Dlhodobý drobný hmotný majetok. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 16,60 eur a nižšia ako 1700 eur vrátane, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDHM), sa zaúčtuje na ľarchu účtu 501.350 a v prospech účtu 321, resp. 211 a je zaevidovaný v operatívnej evidencii účtovnej jednotky. Neodpisovaný majetok – pozemky sa účtujú ako DHM bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu, vrátane súvisiacich nákladov na ľarchu účtu 031 - Pozemky.

Novozistený dlhodobý hmotný majetok vykázaný po uskutočnení fyzickej inventúry sa na základe inventarizačného zápisu zaúčtuje na ľarchu účtu 02x a v prospech účtu 08x v reprodukčnej obstarávacej cene. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok, o ktorom sa účtuje v účtovnej skupine 03 sa účtuje so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostané výnosy z hospodárskej činnosti.

Hodnota dlhodobého majetku je korigovaná o hodnotu oprávok, t.j. sumu účtovných odpisov uplatnených podľa príslušného odpisového plánu, ktoré vyjadrujú výšku opotrebenia jednotlivých druhov dlhodobého majetku. Odpisový plán účtovných odpisov sa pre potreby pravdivého a verného zobrazenia v účtovníctve môže podľa potreby upravovať. Spoločnosť uplatňuje účtovné odpisy pomocou časovej metódy, kde sa mesačný odpis vypočíta ako podiel obstarávacej ceny a doby životnosti majetku (v mesiacoch). Účtovný odpis sa počíta od mesiaca zaradenia (vrátane) do mesiaca vyradenia (vrátane). Pri vykonanom technickom zhodnotení sa doba životnosti primerane predĺži. Dlhodobý drobný hmotný majetok, ktorý Spoločnosť považuje za zásobu sa odpíše jednorázovo do nákladov účtovného obdobia, v ktorom bolo vykonané obstaranie.

Daňové odpisy sú uplatňované v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Spoločnosť používa pre všetky druhy evidovaného majetku rovnomerné daňové odpisy.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky v pokladnici oceňuje účtovná jednotka ich menovitou hodnotou. Stav hotovosti v pokladnici sa inventarizuje 1 x ročne. Zistený schodok v pokladnici sa účtuje ako predpis pohľadávky voči hmotne zodpovednej osobe a prebytok zúčtuje účtovná jednotka do výnosov v prospech účtu 668.

(d) Pohľadávky

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

(e) Záväzky

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy, opravné položky, odpisy

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zohľadňuje predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

(h) Náklady

Účtovná jednotka sa stala 11.3.2013 platcom DPH, a preto náklady neobsahujú príslušnú výšku DPH. Náklady sa účtujú do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(i) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(j) Odložené dane

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, neuhradené výdavky, ktoré sa stanú daňovým výdavkom po zaplatení, rozdiely zostatkovej hodnoty dotácie daňovej a účtovnej,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu do základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Vzhľadom na to, že spoločnosť bola v roku 2018 a 2019 auditovaná, bola doúčtovaná odložená daň za rok 2017 a 2018. Do 31. decembra 2017 sa o odložených daniach neúčtovalo. Zostatok odloženej dane k 31.12.2019 bol vo výške 95 388,06 €, zostatok k 31.12.2020 je 145 539,63 €.

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

Spoločnosť neobstarala ani nepredala v roku 2020 žiadny dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

Nedošlo ani k technickému zhodnoteniu strojov, ktoré sú majetkom spoločnosti.

Tabuľka č. 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 242 193						2 242 193
Prírastky			512 272						511 272
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2 754 465						2 754 465
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 849 865						1 849 865
Stav na konci účtovného obdobia			1 337 592						1 337 592

Tabuľka č. 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 086 092						4 086 092
Prírastky			5 966						5 966
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 730 356						1 730 356
Prírastky			511 837						511 837
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2 242 193						2 242 193
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 355 736						2 355 736
Stav na konci účtovného obdobia			1 849 865						1 849 865

2. Zásoby

Spoločnosť mala k 31.12.2020 stav zásob na sklade v hodnote 56 588,00 €, z toho 175,42 € zostatok PHM v nádržiach, náhradné diely na opravy v hodnote 1 353,72 € a nástroje v hodnote 55 058,86 €, ktoré budú pravdepodobne spotrebované v roku 2021.

3. Pohľadávky

Spoločnosť vykazuje k 31. 12. 2019 pohľadávky v čiastke 209 277 €.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35 580		35 580
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	49 161		49 161
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	84 741		84 741
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b		c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	84 741		223 172
Krátkodobé pohľadávky spolu	84 741		223 172
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0

Rekapitulácia pohľadávok:

Pohľadávky z obchodného styku : 35 580 €

Dane (DPH, daň z MV, daň z príjmu zo záv.čin.): 49 161 €

Iná pohľadávka

K pohľadávkam sa netvorila opravná položka.

4. Finančné účty**Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	2 427	2 795
Bežné bankové účty	51 092	9 051
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	53 519	11 846

5. Iný krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

6. Časové rozlíšenie**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady a príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady a príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 050	1 942
Poistenie vozidla a strojov na rok 2020, cestovné poisť.	2 050	1 942
Dobropis zaúčtovaný v roku 2020 – zľava z ceny		

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Hodnota základného imania spoločnosti predstavuje 5000 EUR.

V roku 2017 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 172.487,37 €, z toho suma 83 € bola použitá na tvorbu rezervného fondu, čím bola dosiahnutá výška peňažných prostriedkov v rezervnom fonde 10 % základného imania v zmysle ustanovení zakladateľskej listiny o založení spoločnosti, čiastka 3 445 € bola použitá na umorenie straty minulých rokov a zvyšná čiastka 168 959 € bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov. V roku 2018 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 55 524 € a ten bol v plnej výške preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	94 908
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	94 908
Iné	
Spolu	94 908

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	133 909			94 908	228 817
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	94 908	57 565		-94 908	57 565
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	234 317	57 565			291 882

2. Rezervy

Spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku ku koncu roka 2020 vo výške 35 139 €.

3. Záväzky**1. Krátkodobé a dlhodobé záväzky****Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	245 629	339 534
Krátkodobé záväzky spolu	245 629	339 534
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	154 761	102 413

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 krátkodobé záväzky z obchodného styku o výške celkom 14 234 €.

1) Ostatné krátkodobé záväzky vykázané v súvahe k 31.12.2020 sú nasledovné:

Záväzky voči zamestnancom za mzdy 12/2020	44 798 €
Záväzky zo soc. a zdr. zabezpečenia z miezd 12/2020	28 812 €
Daňové záväzky a dotácie	6 773 €
Pôžičky	150 000 €
Iné záväzky	1 012 €

2. Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 025	4 830
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 292	3 495
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 292	3 495
Čerpanie sociálneho fondu	1 096	1 300
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 221	7 025

Sociálny fond bol v priebehu účtovného obdobia tvorený podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. V roku 2020 sa čerpalo 1 096 €.

3. Bankové úvery

Spoločnosti bol poskytnutý bankový úver vo výške 2 235 765,60 €, ktorého hodnota 180 000 € bola v roku 2015 vykazovaná ako krátkodobý záväzok a hodnota 2 055 765,60 € je vykazovaná ako dlhodobý záväzok. V roku 2016 po čiastočnom splatení úveru krátkodobý záväzok predstavuje sumu 500 000 € a dlhodobý je vo výške 1 615 766 €, ku koncu roka 2017 je krátkodobý 550 000 € a dlhodobý 1 175 766 €. Zostatok úveru k 31.12.2018 predstavuje čiastku krátkodobého úveru 440 000 € a dlhodobého 735 766 €. Zostatok úveru k 31.12.2019 predstavuje čiastku krátkodobého úveru 440 000 € a dlhodobého 295 766 €. Zostatok k 31.12.2020 bol vo výške 295 766 €, v roku 2021 bude úver splatený.

4. Časové rozlíšenie

Na účet časového rozlíšenia bola v roku 2015 účtovaná očakávaná dotácia, ktorej zostatok k 31.12.2015 bol 1.442.908 €, za obdobie 2016 a 2017 čiastka vo výške 372 644 € bola preúčtovaná do výnosov, zostatok k 31.12.2017 bol 1 070 263 €. V roku 2018 bol zostatok k 31.12.2018 je 883 941 €. Zostatok dotácie k 31.12.2019 je 697 618 € a k 31.12.2020 vo výške 511 296 €.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F. A	b	c	d	e	f	G
Tržby za prepracovanie tovaru	1 714 005	1 763 545				
Tržby z predaja tovaru	0	0				
Tržby za údržbu str., uprat.	154 741	188 696				
Ostatné výnosy - dotácia	186 322	186 322				
Tržby z predaja majetku						
Ostatné	2 275	41 501				
Spolu	2 057 343	2 180 065				

Spoločnosť v roku 2020 vykazuje výnosy za prepracovanie tovaru vo výške 1 714 005 € a tržby za údržbu strojov a ostatné služby vo výške 154 741 €. Výnosy z prijatej dotácie predstavujú sumu 186 322 €, kurzové zisky 5 €. Ostatné výnosy sú za poistné plnenia vo výške 2 269 €.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu na opravu majetku	29 571	49 940
Ostatný materiál – nástroje na stroje	43 660	36 991
Ostatný režijný materiál	14 800	15 358
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	416 818	487 781
Oprava a údržba	23 448	83 933
Nájomné	350 570	350 570
Reprezentačné	2 133	3 139
Poradenské , účtovné služby	8 785	15 757
Odborné práce	28 647	27 635
Ostatné služby	3 235	6 747
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 430 852	1 482 986
Osobné náklady	905 664	963 421
Odpisy	512 272	511 837
Poistenie	11 450	5 551
Finančné náklady, z toho:	13 926	23 915
Bankové poplatky	858	875
Platené úroky	13 030	23 007
Mimoriadne náklady, z toho:		

Celkové náklady spoločnosti v roku 2020 predstavujú sumu 1 949 626 €.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spôsob výpočtu daňovej povinnosti:

Názov položky	Suma v eur k 31.12.2020	Suma v eur k 31.12.2019	Riadok v daňovom priznaní
Výnosy z prevádzkovej činnosti	2 057 337,39	2 180 064,91	100
Výnosy z finančnej činnosti	5,14	19,20	100
Výnosy z bežnej činnosti	2 057 342,53	2 180 084,11	100

Náklady z prevádzkovej činnosti	1 935 700,80	2 073 056,35	100
Náklady z finančnej činnosti	13 925,58	23 914,47	100
Náklady z bežnej činnosti	1 949 626,38	2 096 970,82	100

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	107 716,15	83 113,29	100
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0,00	0,00	100
Celkový výsledok hospodárenia zisk (+), strata (-)	107 716,15	83 113,29	100

Úprava účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ:

PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (+)	52 322,04	263 377,46	200
ÚS 50 - Nadspotreba PHM, ned.spotreba	292,79	459,58	130
ÚS 51 – Repre	2 132,69	3139,36	130
ÚS 51 – Nezaplatené účtovníctvo, poradenstvo	2 249,76	197 009,64	140
ÚS 54 - Dary	0,00	0,00	130,180
ÚS 52,54,59 - Iné náklady (nedaňové)	0,00	664,08	130
ÚS 64 – Daňová dotácia	47 646,80	62 104,80	180
ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (-)	288 713,60	173 724,21	300
ÚS 51 – Nezaplatené nájomné a účtovníctvo v r.2018	196 990,84	2 019,40	270
ÚS 55 - Kladný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	91 722,76	171 704,81	250
ÚS 66 – Podiel na zisku, bankové úroky zdanené	0,00	0,00	210
ZÁKLAD DANE	-128 675,41	172 766,54	400
Odpočet daňovej straty	0,00	116 131,04	410
Základ dane po odpočte daňovej straty	0,00	56 635,50	500
Sadzba dane v %	21	21	510
Daň z príjmov PO	0,00	11 893,45	600
Odpočet daňovej licencie	0,00	5 760,00	
Daň z príjmov PO po odpočte daňovej licencie	0,00	6 133,45	

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky, ostatné finančné povinnosti.**

Spoločnosť má poskytnutý úver vo VÚB a.s. v objeme 2 235 765,60 € s týmito zábezpekami:

1. Zabezpečenie jednosubjektovou blankozmenkou, vystavenou obligačným dlžníkom
2. Záložné právo na hnuťelný majetok klienta – jednoúčelové stroje, prístroje a zariadenia nezabudované vo výške 892 505,40 €
3. Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom, nepoistené vo výške 81 748,80 €

Zostatok úveru k 31.12.2020 je 295 784,08 €, z toho istina 295 765,60 € a úrok 18,48 €.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a pokračoval aj v roku 2021, jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo ani v roku 2020 zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.