

Čl. I Všeobecné informácie**Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Profika Sk, s.r.o., Bernolákova 1, 974 05 Banská Bystrica

Dátum založenia: 27.06.2006

Vznik účtovnej jednotky: dňa 27.06.2006 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici,

oddiel: Sro, vložka č.:11805/S

IČO: 36650544

Opis hospodárskej činnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- výroba, oprava pracovných strojov
- kovoobrábanie
- technické a technologické poradenstvo v strojárstve

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2019 nebola valným zhromaždením schválená z dôvodu sťaženého kontaktu spoločníkov v období šírenia COVID19.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25,7	35,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24	34

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti**Štatutárny orgán:**

konateľ: Ing. Miroslav Suja

Mosadzná 14284/1, Banská Bystrica

Štruktúra spoločníkov

Spoločník	Výška vkladu
Ing. Miroslav Suja	1660
Petr Kaufman	1660
Ing. Petr Strunz	1660
Miroslav Suja	1660

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané a nezmenené.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt. Dopad COVID19 na podnikateľské prostredie v roku 2020 sa v našej spoločnosti prejavil prostredníctvom našich odberateľov, ktorí vplyvom pandémie obmedzili výrobu a znížili dopyt. Z tohto dôvodu v našej spoločnosti klesla produkcia.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

V bežnom roku spoločnosť obstarala dlhodobý majetok nehmotný aj dlhodobý majetok hmotný kúpou. Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400,-€ a menej, sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700,-€ a menej, sa účtuje ako o zásobách. Podľa doby využitia eviduje takýto majetok ako Ostatný majetok na podsúvahovom účte.

Spôsob odpisovania

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
softvér	3	rovnomé
stavby	20	rovnomé
montované stavby	12	rovnomé
stroje	6	rovnomé
dopravné prostriedky	4	rovnomé

Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním. Úbytok zásob obstaraných kúpou sa oceňuje metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť vlastnou činnosťou vytvára zásoby nedokončenej výroby a hotovej výroby. Tieto zásoby sú ocenené vo výške vstupujúcich priamych nákladových zložiek – materiál, služby, práca a výrobná réžia.

Pohľadávky

Pohľadávky oceňuje spoločnosť menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom vyhláseným NBS ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, príp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť nemala počas účtovného roka 2020 bankový účet ani pokladnicu v cudzej mene.

Časové rozlíšenie

O nákladoch a výdavkoch budúcich období spoločnosť účtuje z dôvodu zabezpečenia zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky

Záväzky spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou. V bežnom roku spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku a sociálne zabezpečenie. Spoločnosť spláca dlhodobý bankový úver, ktorý jej bol poskytnutý v roku 2012.

Prenajatý majetok

Spoločnosť využíva majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci. Tento majetok je zaevidovaný v dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti a odpisovaný v zmysle zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Informácie o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

V auguste 2015 zaobstarala spoločnosť 5-osé CNC vertikálne obrábacie centrum v hodnote 366 000,- eur s DPH, na ktorý v decembri 2015 získala nenávratný finančný príspevok z Ministerstva hospodárstva SR v zastúpení Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou na základe zmluvy č. KaHR-111DM-1301/996/230 vo výške 199 612,- eur. Na kúpu tohto majetku spoločnosť použila úver od spoločnosti IKB Leasing SR, s.r.o. vo výške 285 160,- eur a svoje prostriedky. Finančný príspevok bol v decembri 2015 poukázaný na čiastočné splatenie úveru.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie o pohľadávkach

Tabuľka č. 1 Bežné účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	90 433	217 088	307 521
Iné pohľadávky	2	0	2
Krátkodobé pohľadávky spolu			307 523

Tabuľka č. 2 Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	124 098	189 268	313 366
Iné pohľadávky	229	0	229
Krátkodobé pohľadávky spolu	124 327	189 268	313 595

Súčasťou hodnoty krátkodobých pohľadávok 307 523,- eur je aj poskytnutý preddavok na zásoby vo výške 3 666,- eur. K 31.12.2020 spoločnosť neeviduje pohľadávky dlhodobého charakteru.

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 725			5 683	3 042
zamestn.pôžitky, odchodné	8 725			5 683	3 042
Krátkodobé rezervy, z toho:	59 410	33 430	50 522	8 688	33 630
nevyčerpané dovolenky	31 995	30 906	23 307	8 688	30 906
Výročná správa UZ	3 400	0	3 200	0	200
penále od št.inštitúcií	24 015	2 524	24 015	0	2 524

Tabuľka č.2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 820			94	8 725
zamestn.pôžitky, odchodné	8 820			94	8 725
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 516	48 808	38 811	9 103	59 410
nevýčerpané dovolenky	35 753	31 995	26 650	9 103	31 995
audit UZ 2016	1 800	1 600	0	0	3 400
penále od št.inštitúcií	20 963	15 213	12 161		24 015

Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	727 547	133 279
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	727 547	133 279
Krátkodobé záväzky spolu	331 852	1 000 151
Záväzky v lehote splatnosti	210 427	225 441
Záväzky po lehote splatnosti	121 425	774 710

Informácie o bankových úveroch a pôžičkách

Tabuľka č. 1 Bankové úvery

Názov položky a	Mena b	Dátum splatnosti d	Za bežné účtovné obdobie f	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Krátkodobý úver				
Krátk.bank.úver SLSP	EUR	31.12.2021	19 206	183 875
Dlhodobý úver				
Dlhodobý .úver SLSP	EUR	31.12.2025	154 254	0

Úvery od Slovenskej sporiteľne boli poskytnuté na základe Zmluvy č. 378/CC/16 (pôvodné číslo 284/AUOC/12) a sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam, pohľadávkam, zásobám a hnuiteľným veciam Zmluvou o zriadení záložného práva č.378/CC/16-ZZ1. Na zabezpečenie bola vystavená blankozmenka avalovaná majiteľom spoločnosti, zriadená vinkulácia poistného plnenia z poistenia zálohu v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. a banková záruka bankou: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.

Tabuľka č. 2 Pôžičky

Názov položky a	Mena b	Dátum splatnosti d	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Účelový úver od spol. IKB Leasing SR (SG EFCR)	EUR	31.12.2025	34 345	37 832
Účelový úver od spol. Tatra Leasing	EUR	31.12.2025	2 638	2 680

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Dátum splatnosti d	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Finančný leasing	EUR	31.12.2025	140 399	138 053

Dňa 30.3.2020 začalo reštrukturalizačné konanie voči dlžníkovi Profika Sk, s.r.o. Dňa 27.4.2020 bolo v Obchodnom vestníku oznámené povolenie reštrukturalizácie spoločnosti Profika Sk, s.r.o., ktorá bola ukončená zverejnením Uznesenia v Obchodnom vestníku dňa 18.12.2020, v ktorom súd potvrdil reštrukturalizačný plán a ukončil reštrukturalizáciu spoločnosti Profika Sk, s.r.o.

Hodnoty úveru od Slovenskej sporiteľne, záväzkov, účelových úverov a záväzkov z finančného prenájmu vychádzajú z údajov reštrukturalizačného plánu schváleného veriteľským výborom, ktorý bol následne schválený súdom.

Informácie o výnosoch

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Zmena stavu	Začiatkový stav	Zmena stavu
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba	90 437	14 660	-75 777	363 741	-273 305
Výrobky	72 891	47 775	-25 117	190 245	-117 355
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	X	- 100 894	X	- 390 660

Informácie o čistom obrate

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	494 171	836 197
Tržby z predaja služieb	364 332	430 956
Tržby za tovar	524 251	344 848
Čistý obrat celkom	1 382 754	1 612 003

Informácie o nákladoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vybraté významné nákladové položky:		
preprava	7 174	13 578
služby spojené s výpočtovou technikou	3 599	9 096
tepelné spracovanie	8 692	21 085
propagácia	324	25 957
Poradenská činnosť, audit	29 251	12 480
služby pre výrobu	145 237	203 879
nájomné	38 069	38 921
telefóny, internet	5 176	5 352
ostatné náklady	57 380	33 926
úroky - banka	455	8 645
úroky - leasing	4 892	6 740

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Dňa 30.3.2020 začalo reštrukturalizačné konanie voči dlžníkovi Profika Sk, s.r.o. Dňa 27.4.2020 bolo v Obchodnom vestníku oznámené povolenie reštrukturalizácie spoločnosti Profika Sk, s.r.o., ktorá bola ukončená zverejnením Uznesenia v Obchodnom vestníku dňa 18.12.2020, v ktorom súd potvrdil reštrukturalizačný plán a ukončil reštrukturalizáciu spoločnosti Profika Sk, s.r.o.

Z reštrukturalizačného plánu vyplýva spoločnosti Profika Sk, s.r.o. záväzok voči veriteľom, ktorí prihlásili svoje záväzky. Splatnosť týchto záväzkov s presne určeným splátkovým kalendárom je 5 rokov.

Z reštrukturalizácie vyplýva spoločnosti Profika Sk, s.r.o. podmienený záväzok voči veriteľom, ktorí prihlásili svoje pohľadávky, ale v reštrukturalizačnom pláne neboli schválené a zároveň voči veriteľom, ktorí svoje pohľadávky neprihlásili. Podmienený záväzok je v celkovej výške 440 997 eur.

ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali dopad na stav a vývoj spoločnosti Profika Sk, s.r.o.