

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Správa nezávislého audítora,
výročná správa a účtovná zvierka

k 31. decembru 2020

*SaarGummi Slovakia s.r.o.
Správa nezávislého audítora,
výročná správa a účtovná zvierka
k 31. decembru 2020*

Obsah

Správa nezávislého audítora

Výročná správa

Účtovná zvierka k 31. decembru 2020



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábřeží 10
P. O. BOX 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Internet: www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.



Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k iným informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Ak na základe nami vykonanej práce prideme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme vyjadrili názor na to, či sú tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, a či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru, vo všetkých významných súvislostiach:

- tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie,
- výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Okrem toho zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme uviedli, či sme na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, zistili v týchto iných informáciách uvedených vo výročnej správe významné nesprávnosti. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

12. marec 2021
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Skupina SaarGummi

Obchodný register Okresného súdu Trenčín odd. Sro, vložka č. 14152/R



Výročná správa za rok 2020

1. Charakteristika SaarGummi Slovakia, s.r.o.

Spoločnosť SaarGummi Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená ako spoločnosť ContiTech Sealing Systems Slovakia, s.r.o. Spoločenskou zmluvou zo dňa 16.9.2003 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 12.11.2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 14152/R). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 331 163.

Základné imanie spoločnosti bolo prepočítané na menu Euro na základe Zákona o prechode na menu Euro a zapísané do obchodného registra dňa 13.5.2009. Na základe zmluvy o zlúčení so spoločnosťou Saar Gummi Slovakia Holding s.r.o. bolo základné imanie zvýšené na hodnotu 9 466 908 EUR. Základné imanie bolo navýšené na sumu 33 974 388 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 19.9.2012.

Spoločnosť je nástupníckou spoločnosťou firmy ContiTech Profile Slovakia (predtým ContiTech - Vegum) v plnom rozsahu. Nadviazala na tradíciu gumárskej výroby v Dolných Vesteniciach siahajúcu do roku 1952, kedy bola zahájená výroba technickej gumy. Dňa 16. septembra 2005 kúpila Spoločnosť SG Sealing Limited Guernsey od ContiTech AG v plnej výške t.j. 135 170 TSKK /99,98 %/. Dňa 16. septembra 2005 kúpila Spoločnosť Special Situation Venture Partners /Co – Investment Vehicle/ I.P. Guernsey podiely od Ing. Janega Pavel v plnej výške t.j. 30 TSKK / 0,02%.

Dňa 23.12. 2005 kúpila spoločnosť SaarGummi technologies S.á.r.l. majetkový podiel SaarGummi Slovakia od SG Sealing Limited. Zmenou spoločníkov sa zmenil názov spoločnosti ContiTech Sealing Systems Slovakia, s.r.o. na SaarGummi Slovakia, s.r.o.

Sídlo spoločnosti je v Dolných Vesteniciach.

Adresa Spoločnosti: SaarGummi Slovakia
spoločnosť s ručením obmedzeným
Gumárska 397/21
972 23 Dolné Vestenice
Slovenská republika

č.tel.: 00421 46 5118 101
č.faxu: 00421 46 5498 118

Hlavné činnosti Spoločnosti:

** Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti je výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastických hmôt a ich spájanie s inými materiálmi, hlavne kovmi, obzvlášť profilov a kompletných tesniacich systémov pre motorové, koľajové a ostatné vozidlá.*

Základnou surovinou pre výrobu sú gumárske zmesi na báze EPDM. Ďalšími významnými materiálmi sú kovové výstuže, klipsy, samolepiace pásky, laky a ďalšie špeciálne jednoúčelové stroje na konštrukcii a výrobe ktorých budú participovať tak zahraniční ako aj domáci výrobcovia. Vyrábané produkty sú určené predovšetkým pre automobilový priemysel: tesnenie dverí, tesnenie batožinového priestoru, strešné tesnenie, druhotné tesnenie, strešná odkvapová koľajnica, zadné sklo, čelné sklo. Ďalej sú produkty spoločnosti používané v železničnej doprave, mechanizovanom strojárstve, stavebnom priemysle a poľnohospodárstve.

** kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností*

** kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností*

** prenájom hnutelných vecí*

** prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájmom*

Medzi hlavných zákazníkov Spoločnosti patria Volkswagen, Daimler, BMW, Ford a Peugeot .

Našimi dodávateľmi sú renomované medzinárodné spoločnosti ako napríklad Hexpol ČR, A.Raymond Jablonec s.r.o. ČR, Teknor Apex B.V Holandsko, Hühoco Nemecko, 3M (East) AG Švajčiarsko, C&F Automotive Nemecko, ACP Deutschland GmbH & Co. KG, BFC Fahrzeugteile GmbH.

Základné imanie Spoločnosti predstavujú vklady spoločníkov:

	Podiel		Hlasovacie práva
	v EUR	v %	
* CQLT SaarGummi Technologies S. á r. l.	33 964 019	99,97	99,97
* SaarGummi Beteiligungs GmbH	10 369	0,03	0,03
	33 974 388	100	100

2. Zloženie orgánov SaarGummi Slovakia s.r.o.

Valné zhromaždenie

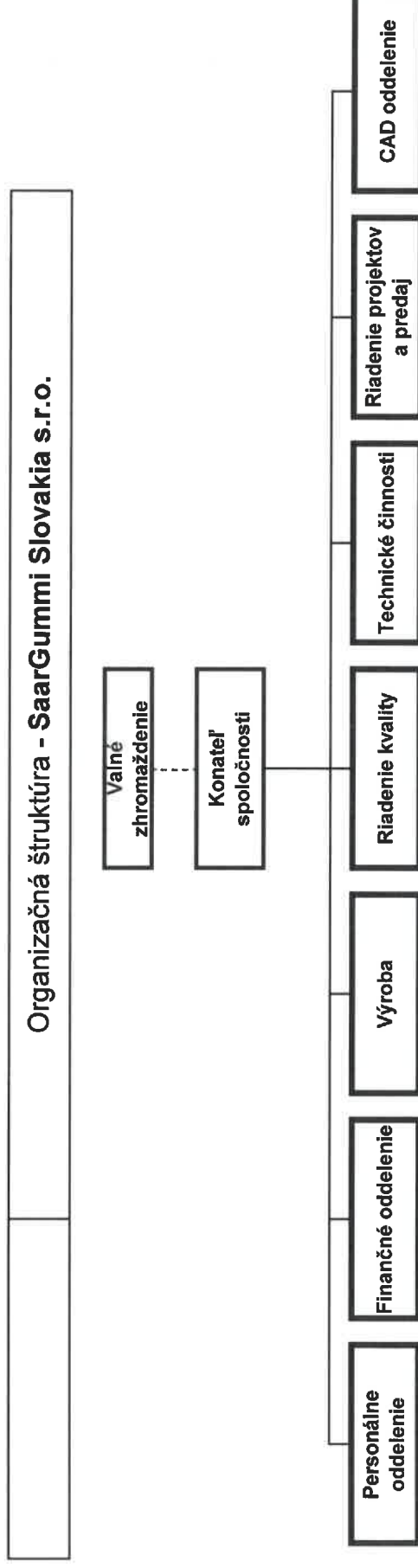
Valné zhromaždenie tvorili k 31.12.2020 zástupcovia spoločníkov, a to CQLT SaarGummi Technologies S. á r. I. Luxembourg SaarGummi Beteiligungs GmbH.

Vedenie spoločnosti

Konateľ spoločnosti: Ing. Jozef Tanečka

3. Schéma štruktúry orgánov a vedenia Spoločnosti

Spoločnosť riadi obchodné vedenie na čele s riaditeľom spoločnosti. Vrcholovým orgánom spoločnosti je Valné zhromaždenie spoločníkov.



Poznámka:

- Obchodné vedenie spoločnosti

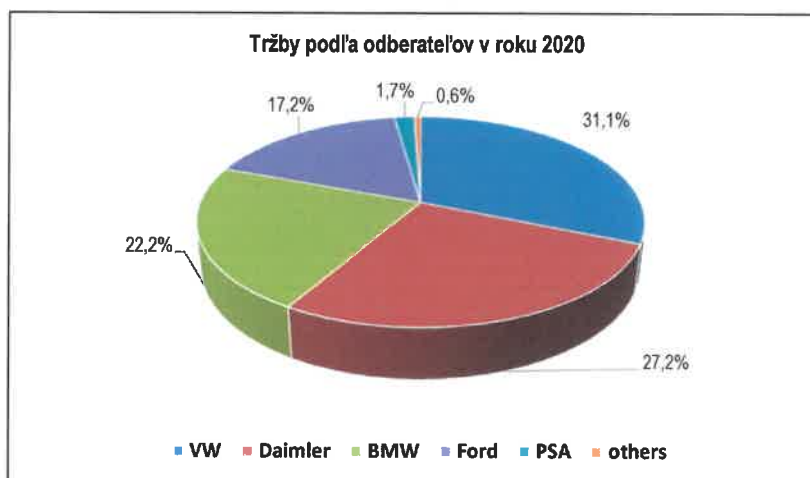
4. Správa obchodného vedenia

4.1. Predaj

Prehľad tržieb za predaj výrobkov a služieb (je uvedený v nasledujúcej tabuľke)

v tis. EUR

	tesnenia karosérií pre automob. priem.			Služby			Spolu		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Slovensko	0	0	25	359	424	879	359	424	904
Česko	6 028	7 570	8 541	45	13	59	6 073	7 583	8 600
Zahranič. ost.	42 219	56 857	63 435	2 390	6 213	6 667	44 609	63 070	70 102
Spolu	48 247	64 427	72 001	2 794	6 650	7 605	51 041	71 077	79 606



4.2 Výroba

Za rok 2020 dosiahla gumárenská výroba tovaru v realizačných cenách za výrobky sumu 48 814 TEUR.

T€	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018
VT v RC	48 814	66 015	73 541

4.3. Oblasť ochrany životného prostredia

Spoločnosť bola v marci 2003 úspešne certifikovaná spoločnosťou RW TUV Praha podľa normy ISO 14001, ktorá špecifikuje požiadavky systému environmentálneho manažérstva. Hlavným cieľom tejto medzinárodnej normy je podporiť ochranu životného prostredia s dôrazom na dodržiavanie príslušných právnych a iných predpisov.

SaarGummiSlovakia s.r.o. nepatrí medzi veľkých a rizikových znečisťovateľov životného prostredia.

Výrobné procesy ovplyvňujú životné prostredie hlavne množstvom produkovaných odpadov. Najväčšiu časť predstavujú odpady z gumy, z ktorých časť je zhodnocovaná materiálovo a druhá väčšia časť je skládkovaná. Snažíme sa hľadať nové spôsoby jeho účelnejšieho využitia (napr. využitie gumového odpadu ako dodatkového paliva do cementárenských pecí). Menšiu, ale o to významnejšiu časť odpadov predstavujú nebezpečné odpady vznikajúce vo výrobe, ktoré sú dôsledne separované na určených miestach. Odpady sú zhodnocované resp. likvidované organizáciou oprávnenou k nakladaniu s nebezpečnými odpadmi.

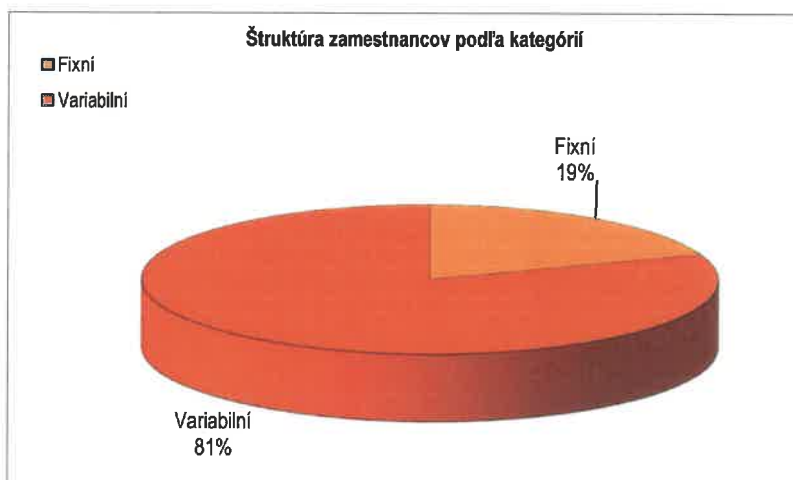
Pre potreby zákazníka technický pracovník ŽP vypracováva Recyklačné koncepty, v ktorých popisuje spôsob zneškodnenia gumových profilov pri likvidácii starých vozidiel. Dopĺňa údaje o materiálovom zložení jednotlivých našich výrobkov do systému IMDS (internetový medzinárodný systém údajov o materiáloch) pre potreby automobilových výrobcov. Taktiež informuje okolité obce o environmentálnej politike firmy, o zriadení "zelenej linky", prostredníctvom, ktorej môžu občania klásť svoje otázky týkajúce sa životného prostredia. V prípade vzniku havárie by informoval príslušné úrady a dotknuté obce, čo zatiaľ nebolo potrebné.

4.4. Zamestnanci

K 31.12.2020 naša spoločnosť zamestnávala 971 zamestnancov.

Evidenčný stav zamestnancov podľa kategórií:

Kategória	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Fixní	183	204	214
Variabilní	759	783	952
Leasovani	0	57	135
Celkom	942	1044	1301



S cieľom zvyšovania odborných znalostí v oblasti kvality, environmentu, oblasti školení u špecializovaných profesií, rôznych odborných seminárov a cudzojazyčnej prípravy, boli v priebehu roka 2020 zabezpečené vzdelávacie aktivity pre zamestnancov v celkovej hodnote 9 303 EUR.

4.5. Hospodárske výsledky spoločnosti

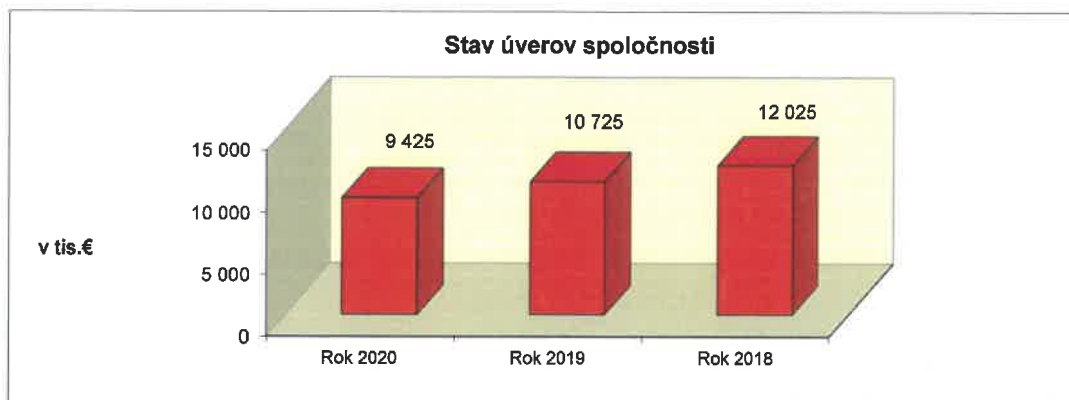
Výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie január-december 2020 + 2 152 TEUR
Oproti roku 2019 bol výsledok ovplyvnený hlavne poklesom tržieb.

Spoločnosť navrhuje usporiadanie účtovného zisku nasledovným spôsobom, vo výške 5% čistého zisku sa doplní zákonný rezervný fond v hodnote 107,6 TEUR a zvyšná suma v hodnote 2 044,4 TEUR sa prevedie do nerozdelených ziskov minulých období.

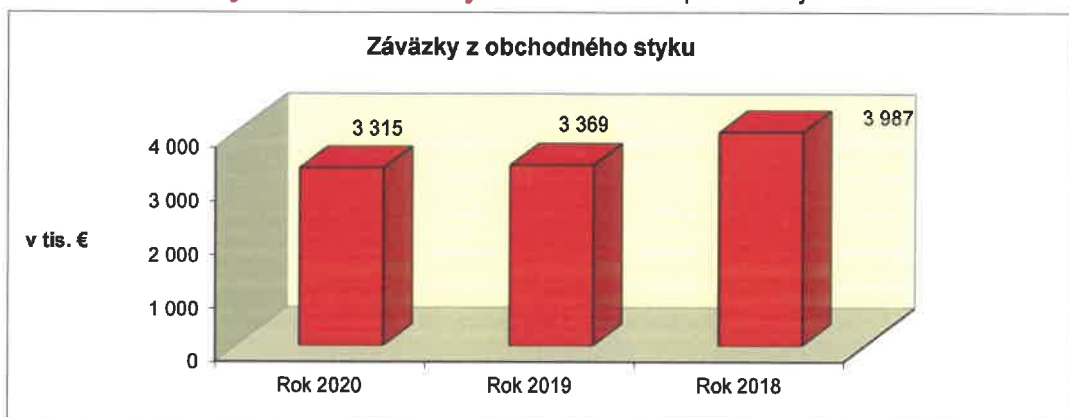
Za rok 2019 sme vykázali zisk + 4 278 TEUR. V roku 2018 sme dosiahli zisk + 6 210 TEUR.

4.6. Financovanie

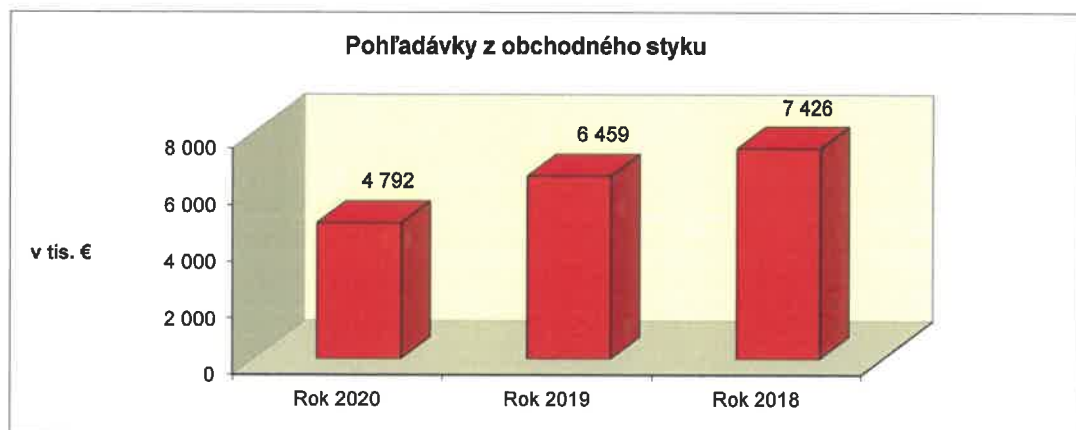
Stav úverov: K 31.12.2020 spoločnosť vykazuje dlhodobý bankový úver vo výške 8 125 TEUR a krátkodobý úver vo výške 1 300 TEUR.



Krátkodobé záväzky z obchodného styku k 31.12.2020 predstavujú hodnotu 3 315 TEUR.



Krátkodobé pohľadávky: Naši odberatelia nám dlhujú k 31.12.2020 4 792 TEUR.



Finančný majetok predstavuje k 31.12.2020 5 439 TEUR.

Všetky platby za štátne daňové záväzky z titulu DPH, preddavkov na daň z príjmov PO, preddavkov na daň z príjmov zrazených zamestnancom, colným orgánom a odvody do poisťovacích fondov sme za hodnotené obdobie plnili načas.

4.7. Výdavky na činnosť v oblasti vývoja

V roku 2020 boli skutočné náklady na vývoj 2 095 TEUR. Z toho náklady na projekty 2 046 TEUR.

V roku 2019 boli skutočné náklady na vývoj 5 695 TEUR. Z toho náklady na projekty 5 241 TEUR.

V roku 2018 boli skutočné náklady na vývoj 6 444 TEUR. Z toho náklady na projekty 5 843 TEUR.

4.8. Priority podnikateľského plánu SaarGummi Slovakia

Hlavnou prioritou pre rok 2020 bolo rozbehnutie projektov Daimler H247, H243, X243.

Ukazovateľ (mio. EUR)	Skut 2018	Skut 2019	Skut 2020	Plán 2021	Plán 2022
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	79,6	71,1	51,0	55,9	67,0
Zásoby	4,9	4,9	3,7	4,0	4,6
Prevádzkový HV	8,2	5,6	2,7	4,3	4,5
Finančný HV	-0,3	-0,1	0,0	-0,1	-0,1
Daň z príjmov (splatná + odložená)	-1,7	-1,2	-0,6	-0,9	-0,9
Výsledok hospodárenia po zdanení	6,2	4,3	2,2	3,3	3,5
Počet zamestnancov (priemerný)	1159,0	1087,0	971,0	956,0	1073,0
Objem obstaraných a nezaradených investícií	0,6	0,8	2,6	4,4	5,8

5. Metodické princípy účtovania a závierky

Spoločnosť vedie účtovníctvo v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky číslo 23 054/2002-92 zo dňa 16.12.2002 a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 z 31.3.2003, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove a podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a podľa Zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

V zmysle platnej legislatívy postupy účtovania sú doplnené o špecifiká spoločnosti vydané v internej smernici U 01 SM O - Vedenie účtovníctva Spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2020 žiadne vlastné obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

6. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2020 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke alebo výročnej správe za rok 2020.

V súvislosti so situáciou pandémie koronavírusu SARS2-Cov2 Spoločnosť vykonala nasledovnú analýzu:

Výroba je aj napriek vplyvu koronavírusu SARS2-Cov2 stabilná

Spoločnosť má objednávky od zákazníkov, ktorí majú aktívne zákazky a pokrývajú obdobie najbližších 12 mesiacov, čo je bežná situácia.

Spoločnosť zaviedla krízový štáb, ktorý pravidelne rieši aktuálnu situáciu ako aj prijímanie opatrení potrebných na ochranu zdravia svojich zamestnancov, dodávateľov ako aj odberateľov.

Aj v prípade prípadného pár mesačného výpadku výkonov v najbližšej budúcnosti z dôvodu dočasného poklesu odbytu od koncových zákazníkov produktov spoločnosti by táto situácia nemala ovplyvniť Spoločnosť z pohľadu princípu going concern.

Spoločnosť si plánuje eventuálne chýbajúcu likviditu doplniť u svojej materskej spoločnosti.

7. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 s prílohami:

* Súvaha k 31. decembru 2020

* Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020

* Poznámky k účtovnej závierke za rok 2020

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2020

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

SK NACE

2 2 . 1 9 . 0

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná jednotka

- malá
 - veľká

Za obdobie

	mesiac	rok
od	0 1	2 0 2 0
do	1 2	2 0 2 0

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

	mesiac	rok
od	0 1	2 0 1 9
do	1 2	2 0 1 9

Priložené súčasťou účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S a a r G u m m i S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

G u m á r e n s k á 3 9 7 / 2 1

PSČ

9 7 2 2 3

Obec

D o l n é V e s t e n i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n ,
O d d i e l S r o , v l o ž k a 1 4 1 5 2 / R

Telefónne číslo

0 4 6 / 5 1 1 8 1 2 0

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

28.2.2021

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	94 640 279	40 171 184	54 469 095	55 234 386
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	67 580 448	39 575 439	28 005 009	28 816 877
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	4 072 984	3 329 355	743 629	433 528
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	05	648 925	634 036	14 889	3 935
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07	81 481	81 481	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	2 803 227	2 613 838	189 389	366 755
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	539 351	0	539 351	62 838
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	63 507 464	36 246 084	27 261 380	28 383 349
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	495 924	0	495 924	493 994
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	13 763 360	5 277 460	8 485 900	8 934 604
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	47 237 521	30 968 624	16 268 897	18 210 383
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	576 358	0	576 358	688 973
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 434 301	0	1 434 301	55 395
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
	3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
	4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
	5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
	6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	26 862 254	595 745	26 266 509	26 334 919
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 213 194	513 416	3 699 778	4 878 399
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 566 435	411 187	1 155 248	1 335 279
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 109 928	0	1 109 928	1 475 747
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 536 831	102 229	1 434 602	2 067 373
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	11 200 000	0	11 200 000	11 200 000
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	11 200 000	0	11 200 000	11 200 000
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 010 262	82 329	5 927 933	7 025 849

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 874 142	82 329	4 791 813	6 459 283
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	78 634	0	78 634	47 692
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 795 508	82 329	4 713 179	6 411 591
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 136 120	0	1 136 120	566 566
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 438 798	0	5 438 798	3 230 671
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 558	0	2 558	1 470
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 436 240	0	5 436 240	3 229 201

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	197 577	0	197 577	82 590
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
	2. Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	197 434	0	197 434	46 653
	3. Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
	4. Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	143	0	143	35 937

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	54 469 095	55 234 386
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	34 120 094	31 967 825
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	33 974 388	33 974 388
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	33 974 388	33 974 388
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 232 122	3 232 122
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 535 705	1 321 826
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 535 705	1 321 826
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlíčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-6 774 390	-10 838 085
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	29 401 577	25 337 882
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-36 175 967	-36 175 967
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 152 269	4 277 574
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	20 190 985	22 819 805
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 525 370	1 531 453
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321 A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471 A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471 A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	51 427	39 453
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481 A)	117	1 473 943	1 492 000
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	678 980	624 345
B.II.1.	Zákonné rezervy (451 A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	678 980	624 345
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	8 125 000	9 425 000
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 098 893	6 525 337
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	3 315 330	3 369 421
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321 A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 319 566	740 812
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321 A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 995 764	2 628 609
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	155 155	1 356 828
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	902 998	896 918

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účetovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účetovné obdobie 5
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	595 467	600 559
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	116 356	124 495
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	13 587	177 116
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 462 742	3 413 670
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	246 105	288 460
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 216 637	3 125 210
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 300 000	1 300 000
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	158 016	446 756
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	39 576	328 316
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	118 440	118 440

DIČ: 2020080392 IČO: 36331163 Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	51 041 266	71 077 554
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	51 522 096	71 742 896
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	48 247 169	64 427 312
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 794 097	6 650 242
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-994 336	370 957
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	38 093	38 236
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 437 073	256 149
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	48 775 494	66 140 273
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	19 349 123	27 617 476
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	80 878	-39 900
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 682 599	14 997 648
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	16 515 067	19 009 268
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	12 012 155	13 762 088
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 215 411	4 825 794
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	287 501	421 386
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	197 956	307 772
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 428 949	3 427 146
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 428 949	3 427 146
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	34 434	38 018
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	4 780	41 201
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	481 708	741 644
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 746 602	5 602 623

DIČ: 2020080392 IČO: 36331163 Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	21 934 330	28 873 287
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	130 973	77 730
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
	2. Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
	3. Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
	2. Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
	3. Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	130 701	77 652
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	130 701	77 652
	2. Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	272	78
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	160 349	198 700
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	150 214	189 419
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
	2. Ostatné nákladové úroky (562A)	51	150 214	189 419
O.	Kurzové straty (563)	52	1 187	707
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 948	8 574

DIČ: 2020080392

IČO: 36331163

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-29 376	-120 970
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 717 226	5 481 653
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	564 957	1 204 079
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	583 014	1 120 079
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-18 057	84 000
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 152 269	4 277 574

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Gumárenská 397/21

972 23 Dolné Vestenice

Spoločnosť SaarGummi Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. septembra 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. novembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka číslo 14152/R). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 331 163.

Na základe zmluvy o zlúčení so spoločnosťou Saar Gummi Slovakia Holding s.r.o. bolo základné imanie k 13. máju 2009 zvýšené na hodnotu 9 466 908 EUR.

K 6. júnu 2011 skupinu Saargummi prevzal nový vlastník firma CQLT International Investment Company Ltd, China, ktorý prevzal od LBBW banky úver v plnej výške.

K 19. septembru 2012 bolo zapísané do obchodného registra navýšenie základného imania na hodnotu 33 974 388 EUR.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti

- výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastických hmôt a ich spájanie s inými materiálmi, hlavne kovmi, obzvlášť profilov a kompletných tesniacich systémov pre motorové, koľajové a ostatné vozidlá

3. Počet zamestnancov

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	971	1 087
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	942	1 044
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

4. Právny dôvod na zostavenie 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 9.4.2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 30. marca 2020. Výročná správa spolu s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 29. decembra 2020.

7. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Konateľ: Ing. Jozef Tanečka

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
SaarGummi Technologies S.á r.l. Luxemburské veľkovoľvodstvo	33 964 019	99,97%	99,97%	-
SaarGummi Beteiligungs GmbH	10 369	0,03%	0,03%	-
Spolu	33 974 388	100,00%	100,00%	-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu CQLT International Investment Company Ltd., Chongqing, People's Republic of China. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti: No. 7 Huangshan Middle Road, High-Tech Park of Northern New Area, Chongqing, China 401121.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť pôsobí v automobilovom sektore, ktorý bol vypuknutím pandémie COVID-19 ovplyvnený.

Spoločnosť vykázala zníženie predaja avšak jej činnosť vrátane dodávok bola neprerušovaná a naďalej vykazuje zisk. Na základe verejne dostupných informácií ku dňu zostavenia účtovnej závierky vedenie

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Spoločnosti posúdilo potenciálny vývoj pandémie a jeho očakávaný dopad na Spoločnosť a ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, vrátane opatrení, ktoré už boli prijaté slovenskou vládou a vládami iných krajín, v ktorých pôsobia hlavní obchodní partneri a zákazníci Spoločnosti.

Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, ako i vzhľadom na kroky podniknuté vedením Spoločnosti, vedenie Spoločnosti nepredpokladá priamy okamžitý a signifikantne nepriaznivý vplyv pandémie COVID - 19 na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky.

Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺženie obmedzeného režimu, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností keď nastanú.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je uvedené inak.

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

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Dlhodobý nehmotný majetok	3	Lineárna	33,3%
Goodwill	5	Lineárna	20%
Budovy, stavby	50	Lineárna	2%
Energetické a hnacie stroje	5 – 14	Lineárna	20% - 7%
Pracovné stroje a zariadenia	14	Lineárna	7%
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	14	Lineárna	7%
Dopravné prostriedky	5	Lineárna	20%
Inventár	13	Lineárna	8%

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Formy 4 Lineárna 25 %

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa menia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod D.9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

Spoločnosť neidentifikovala indikátory zníženia hodnoty majetku.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby nakupované sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom, ktorý zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, tak ako to definujú postupy účtovania.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

5. Zákazková výroba

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa do výpočtu stupňa dokončenia nezahrnú.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. 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.

9. Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.13 Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť,

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

10. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 30 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval za podmienky trvania pracovného pomeru posledných 5 rokov. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách.

Spoločnosť vyvolala na strane zamestnancov oprávnené očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia manažmentu Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet zamestnaneckých požitkov sú nasledovné:

Pravdepodobnosť výpovede zo strany zamestnávateľa – 1%

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Predpokladané zvýšenie miezd – 4%
Diskontná sadzba – 0.6%

13. 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

Spoločnosť požiadala o štátnu pomoc v rámci opatrení, ktoré vláda Slovenskej republiky prijala 21. mája 2020 v snahe pomôcť prekonať negatívne dopady pandémie COVID-19 na ekonomiku a podnikateľov, konkrétne:

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Poskytnutie príspevku na mzdy zamestnanca v prípade, že Spoločnosť udrží pracovné miesta aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej činnosti počas vyhlásenej mimoriadnej situácie, a to:

- o vo výške náhrady mzdy zamestnanca najviac vo výške 80 % jeho celkovej ceny práce, najviac vo výške 1 100 EUR

Podmienkou poskytnutia príspevku je udržanie pracovných miest po dobu jedného mesiaca v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie, núdzového alebo výnimočného stavu a dva mesiace po jeho ukončení, a to aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej prevádzkovej činnosti.

16. Prenájom (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovanej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

17. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

18. Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	2020							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	696 696	0	81 481	2 803 227	62 838	0	3 644 242
Prírastky	0	13 303				476 513		489 816
Úbytky	0	-61 074						-61 074
Presuny	0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	648 925		81 481	2 803 227	539 351		4 072 984
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	692 761	0	81 481	2 436 472	0	0	3 210 714
Prírastky	0	2 349			177 366			179 715
Úbytky	0	-61 074						-61 074
Presuny	0							
Stav na konci účtovného obdobia	0	634 036	0	81 481	2 613 838	0	0	3 329 355
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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	3 935	0	0	366 755	62 838	0	433 528
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	14 889	0	0	189 389	539 351	0	743 629

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

Dlhodobý nehmotný majetok	2019							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	690 782	0	81 481	2 595 986	63 934	0	3 432 183
Prírastky	0	5 914	0	0	0	206 145	0	212 059
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	207 241	-207 241	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	696 696	0	81 481	2 803 227	62 838	0	3 644 242
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	684 050	0	81 481	2 197 395	0	0	2 962 926
Prírastky	0	8 711	0	0	239 077	0	0	247 788
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	692 761	0	81 481	2 436 472	0	0	3 210 714
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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	6 732	0	0	398 591	63 934	0	469 257
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	3 935	0	0	366 755	62 838	0	433 528

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	493 994	13 763 360	46 447 169	0	0	0	688 973	55 395	61 448 891
Prírastky							701 558	1 425 706	2 127 264
Úbytky			-68 691						-68 691
Presuny	1 930		859 043				-814 173	-46 800	0
Stav na konci účtovného obdobia	495 924	13 763 360	42 237 521	0	0	0	576 358	1 434 301	63 507 464
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 828 756	28 236 786	0	0	0	0	0	33 065 542
Prírastky		448 704	2 800 529						3 249 233
Úbytky			-68 691						-68 691
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		5 277 460	30 968 624	0	0	0	0	0	36 246 084
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
Presuny	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									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	493 994	8 934 604	18 210 383	0	0	0	688 973	55 395	28 383 349
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	495 924	8 485 900	16 268 897	0	0	0	576 358	1 434 301	27 261 380

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9

Dlhodobý hmotný majetok	2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	464 392	13 763 360	44 791 143	0	0	0	572 074	15 390	59 606 359
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 789 739	52 793	1 842 532
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	29 602	0	1 656 026	0	0	0	-1 672 840	-12 788	0
Stav na konci účtovného obdobia	493 994	13 763 360	46 447 169	0	0	0	688 973	55 395	61 448 891
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 380 052	25 506 131	0	0	0	0	0	29 886 183
Prírastky	0	448 704	2 730 655	0	0	0	0	0	3 179 359
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	4 828 756	28 236 786	0	0	0	0	0	33 065 542
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
Presuny	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									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	464 392	9 383 308	19 285 012	0	0	0	572 074	15 390	29 720 176
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	493 994	8 934 604	18 210 383	0	0	0	688 973	55 395	28 383 349

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
 DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Dlhodobý hmotný majetok vrátane zásob je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 69 032 TEUR (v roku 2019: 68 628 TEUR).

Zostatková hodnota hnutelného majetku k 31. decembru 2020, na ktorý je zriadené záložné právo je 8 760 TEUR. Spoločnosť nevlastní majetok pri ktorom by mala obmedzené právo nakladať s ním.

Budovy a pozemky v Dolných Vestenicich a v Novákoch sú založené v prospech Československej obchodnej banky.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	330 309	92 801	0	-11 923	411 187
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	94 138	8 091	0	0	102 229
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosti na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	424 447	100 892	0	-11 923	513 416

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 4 744 TEUR (v roku 2019: 5 226 TEUR).

Na zásoby Spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech ČSOB banky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	2 712 442
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2020	2 046 140
Zisk vykázaný k 31. decembru 2020	666 302
Suma prijatých preddavkov	0
Suma zadržanej platby	0
Saldo zákazkovej výroby (čistá hodnota zákazky)	-155 155

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	2020				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	77 549	4 780	0	0	82 329
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného 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	77 549	4 780	0	0	82 329

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
 DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	11 200 000	0	11 200 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	11 200 000	0	11 200 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 399 715	474 427	4 874 142
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	1 136 120	0	1 136 120
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 535 835	474 427	6 010 262

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	11 200 000	0	11 200 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	11 200 000	0	11 200 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 193 672	343 160	6 536 832

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
 DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

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	566 566	0	566 566
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 760 238	343 160	7 103 398

Na pohľadávky Spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech ČSOB banky.

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
CQLT Saargummi Technologies S.á.r.l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin	Do troch rokov od poskytnutia	11 200 000	11 200 000
Spolu				11 200 000	11 200 000

V rámci pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám bolo 3 700 000 EUR poskytnutých v roku 2018 a 7 500 000 EUR v roku 2019. Suma pôžičky poskytnutej v roku 2018 sa stáva splatnou v roku 2021. Spoločnosť vyhlasuje, že nebude žiadať splatenie tejto sumy počas roka 2021, preto vykazuje celú sumu istiny ako dlhodobú pohľadávku.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Pokladnica, ceniny	2 558	1 470
Bežné bankové účty	5 436 240	3 229 201
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 438 798	3 230 671

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách, ktorými môže spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3		
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	2020	2019
Náklady budúcich období krátkodobé	197 434	46 653
Príjmy budúcich období krátkodobé	143	35 937
Spolu	197 577	82 590

Náklady budúcich období sa týkajú v prevažnej miere poisťného zodpovednosti za škodu. Príjmy budúcich období vyčísľujú hodnotu dodávateľských bonusov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
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	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 321 826	0	0	213 879	1 535 705
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 337 882	0	0	4 063 695	29 401 577
Neuhradená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 277 574	2 152 269	0	-4 277 574	2 152 269
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
Vlastné imanie spolu	31 967 825	2 152 269	0	0	34 120 094

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
 DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Položka vlastného imania	2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	1 011 322	0	0	310 504	1 321 826
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 438 313	0	0	5 899 569	25 337 882
Neuhradená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 210 073	4 277 574	0	-6 210 073	4 277 574
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	
Vlastné imanie spolu	27 690 251	4 277 574	0	0	31 967 825

Spoločnosť na základe spoločenskej zmluvy a v súlade s Obchodným zákonníkom tvorí zákonný rezervný fond vo výške 5% z vykázaného zisku. Zákonný rezervný fond slúži na pokrytie strát spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

Účtovný zisk 2019
4 277 574

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2019	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	213 879
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	4 063 695
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	4 277 574

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 2 152 269 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdelených ziskov minulých období 2 044 655 EUR
- prídel do zákonného rezervného fondu 107 614 EUR.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	624 345	54 635	0	0	678 980
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	624 345	54 635	0	0	678 980
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	624 345	54 635	0	0	678 980
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 413 670	3 462 742	3 413 670	0	3 462 742
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	288 460	246 105	288 460	0	246 105
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	288 460	246 105	288 460	0	246 105
Ostatné krátkodobé rezervy					
Rôzne	3 125 210	3 216 637	3 125 210	0	3 216 637
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	3 125 210	3 216 637	3 125 210	0	3 216 637

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

Rezerva na odchodné do dôchodku a životné jubileá bola vytvorená v zmysle Kolektívnej zmluvy a bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Položka rôzne obsahuje hlavne rezervu na množstevné zľavy (2 292 tisíc EUR), rezervu na garančné opravy (171 tisíc EUR) a rezervu na bežné služby.

3. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	684 220	871 852
Závazky v lehote splatnosti	4 414 673	5 653 485
	5 098 893	6 525 337

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 319 566	1 319 566	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 995 764	1 995 764	0	0
Čistá hodnota zákazky	155 155	155 155	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	902 998	902 998	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	595 467	595 467	0	0
Daňové záväzky a dotácie	116 356	116 356	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	13 587	13 587	0	0
	5 098 893	5 098 893	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 382 195	1 382 195	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 987 226	1 987 226	0	0
Čistá hodnota zákazky	1 356 828	1 356 828	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	896 918	896 918	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	600 559	600 559	0	0
Daňové záväzky a dotácie	124 495	124 495	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	177 116	177 116	0	0
	6 525 337	6 525 337	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné (záväzky)	-4 591 300	-4 407 238
– odpočítateľné (majetok)	-595 000	-501 000
– zdaniteľné (majetok)	12 205 074	12 013 000
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	1 473 943	1 492 000

	EUR
Stav k 31. decembru 2020	1 473 943
Stav k 31. decembru 2019	1 492 000
Zmena	-18 057
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-18 057
– zaúčtované do vlastného imania	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 453	54 741
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	205 398	284 489
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>205 398</i>	<i>284 489</i>
Čerpanie sociálneho fondu	-193 424	-299 777
Konečný zostatok sociálneho fondu	51 427	39 453

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURI-BOR+1,19%	2020	1 300 000	1 300 000
Kontokorent ČSOB banka	EUR	1MEURIBOR +1,05%	2020	0	0
Spolu				1 300 000	1 300 000

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURI-BOR+1,19%	Pozri dole	8 125 000	9 425 000
Spolu				8 125 000	9 425 000

Spoločnosť spláca ČSOB banke 4 krát do roka sumu 325 000 EUR.

Pre informáciu o záložných právach, pozri časť E.2. Zároveň je úver zaručený patronátnym vyhlásením CQLT Saargummi Technologies S.á r.l., Luxembursko.

Štruktúra úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 300 000	1 300 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	6 500 000	6 500 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	1 625 000	2 925 000
Spolu	9 425 000	10 725 000

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9

7. Finančný prenájom

Spoločnosť mala záväzky z finančného prenájmu strojov:

Stroje	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	0	0	0	160 361	0	0
Finančný náklad	0	0	0	3 935	0	0
Spolu	0	0	0	164 296	0	0

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Výnosy budúcich období krátkodobé	118 440	118 440
Výnosy budúcich období dlhodobé	39 576	328 316
Spolu	158 016	446 756

Časové rozlíšenie obsahuje hlavne štátnu dotáciu na obstaranie majetku. Zúčtovanie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

	2020 EUR	2019 EUR
Výrobky		
Tesnenia pre automobilový priemysel	48 247 169	64 427 312
	48 247 169	64 427 312
Tovar	0	0
Služby		
Zákazková výroba	2 712 442	6 507 538
Iné	81 655	142 704
	2 794 097	6 650 242
Spolu	51 041 266	71 077 554

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 109 928	1 475 747	1 291 763	-365 819	183 984
Výrobky	1 434 602	2 067 373	1 886 679	-632 771	180 694
Zvieratá			0		0
Spolu	2 544 530	3 543 120	3 178 442	-998 590	364 678
Manká a škody	x	x	x	4 254	6 279
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	2 544 530	3 543 120	3 178 442	-994 336	370 957

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie: najväčšiu časť ostatných výnosov tvorí štátna pomoc vo výške 1 194 657€.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
 DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 475 166	294 385
Predaj materiálu	38 093	38 236
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z hosp. činnosti tuzemsko a EU	1 334 666	153 876
Príjmy z reklamácií voči dodávateľom	102 407	102 273
Finančné výnosy, z toho:	130 973	77 730
Kurzové zisky, z toho:	272	78
<i>Nerealizované</i>	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	130 701	77 652
<i>Prijaté bankové úroky z vkladov</i>	130 701	77 652

4. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 682 599	14 997 648
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	20 000
iné uisťovacie audítorské služby	20 000	20 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 642 599</i>	<i>14 957 648</i>
Nákup licencií	3 161	18 068
Doprava	831 778	1 066 454
Nájomné	1 367 150	1 671 815
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	56 991	37 743
Náklady na inzerciu, reklamu	3 389	5 344
Externé opracovanie výrobkov	1 620 076	5 241 312
Náklady na IT	256 576	282 880
Náklady na telekomunikačné služby	66 793	65 007
Poplatky platené Skupine vrátane nájmu strojov a distribúcie	2 471 372	2 847 599
Personálny leasing	234 670	1 276 114

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Opravy a udržiavanie	753 638	1 251 674
Cestovné náklady	12 514	104 117
Technická podpora	0	0
Ostatné	964 491	1 089 521
Predaj materiálu	34 434	38 018
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 780	41 201
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	481 708	741 644
Manká a škody	4 254	6 279
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné - triedenie externou firmou, záručné opravy atď.	270 630	601 905
Ostatné	206 824	133 460
Finančné náklady, z toho:	160 349	198 700
Kurzové straty, z toho:	1 187	707
<i>Nerealizované</i>	41	23
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	159 162	197 993
<i>Úroky</i>	150 214	189 419
<i>Bankové poplatky</i>	8 948	8 574

5. Osobné náklady

	2020 EUR	2019 EUR
Mzdy	12 012 155	13 762 088
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	3 042 090	3 487 605
Zdravotné poistenie	1 173 321	1 338 189
Sociálne zabezpečenie	287 501	421 386
Spolu	<u>16 515 067</u>	<u>19 009 268</u>

6. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>2020</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>
Slovenská republika	Výrobky	0	0
	Zákazková výroba	358 917	424 151
	Spolu	358 917	424 151
Česká republika	Výrobky	6 028 616	7 570 961
	Zákazková výroba	44 668	12 402
	Spolu	6 073 284	7 583 363
Iné	Výrobky	42 218 553	56 856 351
	Zákazková výroba	2 308 857	6 070 985
	Služby	81 655	142 704
	Spolu	44 609 065	63 070 040
Spolu	Výrobky	48 247 169	64 427 312
	Zákazková výroba	2 712 442	6 507 538
	Služby	81 655	142 704
	Spolu	51 041 266	71 077 554

H. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 717 226			5 481 653		
Teoretická daň		570 618	21%		1 151 147	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 106 121	442 285	16,28%	2 247 512	471 978	8,61%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 047 090	-429 889	-15,82%	-2 395 457	-503 046	-9,18%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	
Spolu	2 776 257	583 014	21,46%	5 333 708	1 120 079	20,43 %
Splatná daň z príjmov		583 014	21,46%		1 120 079	20,43 %
Odložená daň z príjmov		-18 057	-0,66%		84 000	1,53 %
Celková daň z príjmov		564 957	20,79%		1 204 079	21,97%

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020 EUR	2019 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2019: 21 %).

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	80 677	80 677
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v prenájme osobné autá, vysokozdvížne vozíky a kopírky.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok, podmienené záväzky ani iné finančné povinnosti.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Saargummi Technologies S.á.r.l.	8	119 842	1 648
Saargummi Technologies S.á.r.l.	3	475 428	552 710

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné spriaznené spoločnosti			
CQLT Saargummi Deutschland	1	90 229	199 953
CQLT Saargummi Deutschland	2	13 305	11 382

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
 DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

SaarGummi Neo	1	314 047	192 114
SaarGummi Neo	2	0	0
SaarGummi technologies International	2	49 777	0
SaarGummi Russland LLC	2	18 522	0
Saar Gummi Czech	1	7 429 988	11 704 954
Saar Gummi Czech	2	77 437	234 303
SaarGummi Mexico	2	3 850	939
Saargummi International	1	2 279 597	2 552 921
Saargummi International	2	10 657	141 739
Saargummi China	2	265	2 465
Saargummi China	1	17 289	12 588
Saargummi Iberica	1	5 358	6 270
Saargummi Iberica	2	222	1 866
Saargummi Verwaltung	1	63 734	63 734
Saargummi Tennessee	2	129 000	236 844

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	78 634	47 692
Ostatné dlhodobé pohľadávky (materská spoločnosť)	11 200 000	11 200 000
Závazky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	1 272 631	692 206
Závazky z obchodného styku (materská spoločnosť)	46 935	48 606
Nákup materiálu na sklade (ostatné spriaznené spoločnosti)	36 738	190 408
Ostatné dlhodobé záväzky (materská spoločnosť)	0	0

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

V súvislosti so situáciou pandémie koronavírusu SARS2-Cov2 Spoločnosť vykonala nasledovnú analýzu:

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

Výroba je aj napriek vplyvu koronavírusu SARS2-Cov2 stabilná
 Spoločnosť má objednávky od zákazníkov, ktorý majú aktívne zákazky a pokrývajú obdobie najbližších 12 mesiacov, čo je bežná situácia.
 Spoločnosť zaviedla krízový štáb, ktorý pravidelne rieši aktuálnu situáciu ako aj prijímanie opatrení potrebných na ochranu zdravia svojich zamestnancov, dodávateľov ako aj odberateľov.
 Aj v prípade prípadného pár mesačného výpadku výkonov v najbližšej budúcnosti z dôvodu dočasného poklesu odbytu od koncových zákazníkov produktov spoločnosti by táto situácia nemala ovplyvniť Spoločnosť z pohľadu princípu going concern.
 Spoločnosť si plánuje eventuálne chýbajúcu likviditu doplniť u svojej materskej spoločnosti.

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a úrokových položiek)	2 736 739	5 593 420
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	3 428 949	3 427 146
Opravná položka k pohľadávkam	4 780	18 780
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	88 969	-24 850
Zmena stavu rezerv	103 707	1 100 100
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné		-15 278
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 363 144	10 099 318
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 102 523	1 309 188
Úbytok (prírastok) zásob	1 089 652	64 194
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 542 849	1 900 972
Peňažné toky z prevádzky	7 012 470	13 373 672

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

	2020 EUR	2019 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	7 012 470	13 373 672
Zaplatené úroky	-150 214	-189 419
Prijaté úroky	130 701	77 652
Zaplatená daň z príjmov	- 707 388	-1 274 939
Vyplatené dividendy		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 285 569	11 986 966
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 617 081	-2 054 590
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 617 081	-2 054 590
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky záväzkov z prenájmu	-160 361	-405 552
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-1 300 000	-1 300 000
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		
Príjmy úverov a pôžičiek od bánk		
Poskytnutie pôžičky spoločnosti v Skupine	0	- 7 500 000
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 1 460 361	-9 205 552
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 208 127	726 824
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 230 671	2 503 847
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 438 798	3 230 671

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.