

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Phoenix Services Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným. Dňa 3. októbra 2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sro, vložka 36345/V. Spoločnosť sídli vo Vstupnom areáli U.S. Steel, 044 54 Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo: IČO 47 916 664.

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. poskytovanie služieb v oceľiarskom priemysle

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	147	157
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	147	149
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Phoenix Services Europe Cooperatief U.A.	5,000 EUR	100.00%	100.00%	0.00%
Spolu	5,000 EUR	100.00%	100.00%	0.00%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Phoenix Services International, LLC. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Phoenix Services Europe Cooperatief U.A. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Phoenix Services International, LLC. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Phoenix Services International, LLC. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti 148 West State Street, Suite 301, Kennett Square, PA 19348, USA.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Predstavenstvo (Konatelia)

David Chapman

Jeffrey Robert DiStanlo

Mark Gerard Essig

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3	rovnomerne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby - šatňa / výrobná hala	10	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia		
- ťažké mechanizmy	4 - 15	rovnomerná
- kontajnery, nádrže	8	rovnomerná
- samostatné odpisy	5 - 10	rovnomerná
- linky	15	rovnomerná
- kalichy	4	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná
Inventár	2 - 5	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	2	rovnomerná

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

Účtovná jednotka si stanovila v internej smernici pre vedenie účtovníctva S-011, že na účely obstarania a zároveň na účely odpisovania sa bude účtovať majetok v hodnote 150 eur a vyššie.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, neuhradenej straty minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Košice I.

Spoločnosť doposiaľ netvorila rezervný fond.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

O výnosoch z hlavnej činnosti sa účtuje na účte Tržieb z predaja služieb, na účte Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sa účtuje o príjmoch z poistného plnenia a prebytok na zásobách.

O príspevkoch COVID-19 sa účtuje na účte Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti oproti účtu Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom na základe oznámenia o poskytnutí príspevku. Vyplatenie príspevku, prirúčenie sa účtuje na bežný účet oproti účtu Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom.

m) Daň z príjmu

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

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

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3,467						3,467
Prírastky						13,114		13,114
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3,467	0	0	0	13,114	0	16,581
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3,431						3,431
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3,431	0	0	0	0	0	3,431
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36	0	0	0	0	0	36
Stav na konci účtovného obdobia	0	36	0	0	0	13,114	0	13,150

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3,467						3,467
Prírastky								0
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3,467	0	0	0	0	0	3,467
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3,431						3,431
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3,431	0	0	0	0	0	3,431
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36	0	0	0	0	0	36
Stav na konci účtovného obdobia	0	36	0	0	0	0	0	36

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		805,923	29,254,562				1,071,173	37,277	31,168,935
Prírastky			305,135				0		305,135
Úbytky			167,187					24,292	191,479
Presuny			477,895				-477,895		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	805,923	29,870,405	0	0	0	593,278	12,986	31,282,592
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		241,994	14,288,134						14,530,128
Prírastky		73,079	3,004,042						3,077,121
Úbytky			167,187						167,187
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	315,073	17,124,989	0	0	0	0	0	17,440,062
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			31,572				93,006		124,578
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31,572	0	0	0	93,006	0	124,578
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	563,929	14,934,856	0	0	0	978,167	37,277	16,514,229
Stav na konci účtovného obdobia	0	490,850	12,713,845	0	0	0	500,272	12,986	13,717,952

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		655,661	29,168,241				363,907	24,777	30,212,586
Prírastky			124,160				861,659	12,500	998,319
Úbytky			41,970						41,970
Presuny		150,262	4,131				-154,393		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	805,923	29,254,563	0	0	0	1,071,173	37,277	31,168,935
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		168,915	11,082,973						11,251,888
Prírastky		73,079	3,239,125						3,312,204
Úbytky			33,964						33,964
Presuny									0
Opravy									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241,994	14,288,134	0	0	0	0	0	14,530,128
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							102,199		102,199
Prírastky							22,379		22,379
Úbytky									0
Presuny			31,572				-31,572		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31,572	0	0	0	93,006	0	124,578
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	486,746	18,085,268	0	0	0	261,708	24,777	18,858,499
Stav na konci účtovného obdobia	0	563,929	14,934,857	0	0	0	978,167	37,277	16,514,229

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým ťažkú techniku. Výška poistného krytia je 16 081 682,23 eur.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V priebehu roka 2020 spoločnosť netvorila opravnú položku na zásoby, zároveň nevlastnila zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo či obmedzenie s nimi nakladať.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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					0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	69,642				69,642
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	69,642	0	0	0	69,642

K pohľadávkam po lehote splatnosti v rámci konsolidovaného celku boli k 31. decembru 2020 vytvorené opravné položky v celkovej hodnote 69 642 eur.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2020 vo výške 154 253 eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4,005,062		4,005,062
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ		10,334	10,334
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		143,909	143,909
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	26,039		26,039
Iné pohľadávky	26,270		26,270
Krátkodobé pohľadávky spolu	4,057,371	154,243	4,211,612

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	673	15,057
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	590,946	1,188,410
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	591,619	1,203,467

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	51,306	32,777
Ostatné prevádzkové náklady	51,306	32,777

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z peňažného vkladu vo výške 5 000 eur.

Informácie o rozdelení účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2,136,187
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2,136,187
Iné	
Spolu	2,136,187

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	113,240	154,491	-96,996	0	170,735
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	29,214	39,640	-28,570		40,283
rezerva na bonusy	19,926	44,000	-19,926		44,000
rezerva ostatné dane a poplatky		21,452			21,452
rezerva na audit	34,000	26,900	-31,500		29,400
rezerva na materiál					0
rezerva na služby	30,100	22,500	-17,000		35,600

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0		0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	255,772	102,040	-146,754	-97,818	113,240
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	99,372	29,214	-82,354	-17,018	29,214
rezerva na bonusy	84,000	11,726	-42,400	-33,400	19,926
rezerva na zamestnanecké benefity	40,000			-40,000	0
rezerva na audit	19,000	31,000	-16,000		34,000
rezerva na materiál	7,400			-7,400	0
rezerva na služby	6,000	30,100	-6,000		30,100

Rezervy sú vytvorené z dôvodu ich potreby v období roku 2021, kedy sa zároveň predpokladá ich použitie. V prebiehajúcich súdnych sporoch, Okresný súd vydal rozsudok v prospech spoločnosti, v druhom prípade Krajský súd potvrdil rozhodnutie súdu prvého stupňa v prospech spoločnosti.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	25,827,779	27,153,060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	27,122,108
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25,827,779	30,952
Krátkodobé záväzky spolu	970,054	1,040,308
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	970,054	1,040,308
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2020 vo výške 25 835 959 eur.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1,846,312	1,023,732
odpočítateľné	1,846,312	1,023,732
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	191,941	141,502
odpočítateľné	191,941	141,502
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	428,033	244,699
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu / (náklad)	0	-20,351
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu / (náklad)	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		
Celková zmena odloženej daňovej pozície	0	0
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie nákladu)	0	-20,351

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	30,952	13,615
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30,975	41,208
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30,975	41,208
Čerpanie sociálneho fondu	-49,723	-23,871
Konečný zostatok sociálneho fondu	12,203	30,952

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

V priebehu rokov 2020 a 2019 spoločnosť nedisponovala bankovými úvermi a finančnými výpomocami.

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za poskytnuté služby		Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	12,399,479	13,481,628	0	0	12,399,479	13,481,628
Spolu	12,399,479	13,481,628	0	0	12,399,479	13,481,628

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	27,549	46,130
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	27,549	46,130
Výnosy z dotácií	106,992	
Finančné výnosy, z toho:	28,880	863
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>28,880</i>	<i>863</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	12,399,479	13,481,628
Čistý obrat celkom	12,399,479	13,481,628

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie	3,537,799	4,067,450
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1,647,663	1,969,548
Manažérske a licenčné poplatky	498,524	633,715
Opravy a udržiavanie	715,561	805,646
Profesionálne služby	325,711	262,720
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	26,900	31,000
Náklady na reprezentáciu	4,183	10,447
Cestovné	4,750	31,790
Nájomné	28,320	100,296
Právne služby	4,486	8,399
Ostatné služby	39,229	85,536
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7,640,783	7,938,164
Osobné náklady	4,391,845	4,470,401
Odpisy	3,076,198	3,312,205
Tvorba opravnej položky ku majetku	0	22,378
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Dane a poplatky	28,917	26,253
Ostatné náklady	143,823	106,928
Finančné náklady, z toho:	1,524,064	1,665,663
Kurzové straty, z toho:	3,316	18,297
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nákladové úroky	1,518,468	1,644,858
Ostatné finančné náklady	2,281	2,508

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	26,900	31,000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26,900	15,500
iné uisťovacie audítorské služby	0	15,500
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky 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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1,775,319	x	x	-2,112,204	x	x
Teoretická daň	x	-372,817	21	x	-443,563	21
Daňovo neuznané náklady	2,097,771	440,532	21	2,576,136	540,989	21
Výnosy nepodliehajúce dani						21
Iné položky zvyšujúce (znižujúce) základ dane	-311,598	-65,436	21	-252,527	-53,031	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	-197,872	-41,553	21
Iné				3,762	790	
Spolu	10,854	2,279	21	17,295	3,632	21
Splatná daň z príjmov	x	1,816	21	x	3,632	21
Odložená daň z príjmov	x	0	21	x	20,351	1
Celková daň z príjmov	x	1,816		x	23,983	

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Phoenix Services Europe Cooperatief U.A.	Úroky z prijatého úveru	1,518,468	1,644,858
Phoenix Services International, LLC	Prijaté služby	498,524	633,715
Phoenix Services International, LLC	Tržby z predaja služieb	0	0
Phoenix Services International, LLC	Nákup majetku	0	0
Phoenix Services SRL	Nákup služieb	0	5,393
Phoenix Services SRL	Tržby z predaja služieb	0	0
Phoenix Services of Belgium	Tržby z predaja služieb	0	0
Phoenix Services France	Tržby z predaja služieb	0	8,355
Phoenix Services France	Tržby z predaja majetku	0	8,006
Phoenix Services Polska sp. Z o.o.	Tržby z predaja služieb	17,316	45,087
Phoenix Services Polska sp. Z o.o.	Prijatý materiál		
Phoenix Metal Services LLC Emirates Steel Industries PJSC	Tržby z predaja služieb	3,501	8,017

Spoločnosť neeviduje žiadne príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov v roku 2020.

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,000				5,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	52,481				52,481
Neuhrazená strata minulých rokov	-3,413,629			-2,136,187	-5,549,816
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2,136,187	-1,777,135		2,136,187	-1,777,135
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
Spolu	-5,492,335	-1,777,135	0	0	-7,269,470

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,000				5,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	52,481				52,481
Neuhradená strata minulých rokov	-2,007,558			-1,406,070	-3,413,628
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1,406,070	-2,136,187		1,406,070	-2,136,187
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
Spolu	-3,356,147	-2,136,187	0	0	-5,492,334

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Okrem vyššie uvedenej skutočnosti, po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.