

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

IMA Schelling Slovakia, s.r.o.

IČO: 36594865

Sídlo: Perínska cesta 289, 044 58 Kechnec

Spoločnosť IMA Schelling Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14.4.2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 17.6.2005 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 16755/V).

Dňa 8.8.2019 došlo k zmene obchodného názvu spoločnosti zo Schelling Slovakia s.r.o. na:

IMA Schelling Slovakia s.r.o.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú

Predmetom podnikania spoločnosti sú zväčša práce, kovoobrábanie, povrchové úpravy kovov lakovaním, výroba a montáž oceľových konštrukcií, konštrukčné práce spojené s vyhotovením technickej dokumentácie pre strojársku výrobu.

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov TPP a Dohody spolu	76,92	70,17
Stav zamestnancov TPPku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	71
počet vedúcich zamestnancov	5	4

Údaje o neobmedzenom ručení

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

K 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka veľkej účtovnej jednotky podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti 14.7.2021.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 27.9.2021.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti IMA Schelling Slovakia s.r.o. pre rok 2021 schválilo: Ing. Štefana Fabiana, PhD., štatutárny auditor – č. licencie 200, sídlo: Údenárska 15, Prešov ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. Informácie o člnoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločníci: IMA Schelling Austria, GmbH, so sídlom: Gebhard- Schwätzler Strasse 34, 6858 Schwarzach, Rakúsko

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia: Ing. Wolfgang Rohner
Dipl. Ekon. Stefan F. Gritsch

C. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
IMA Schelling Austria GmbH	6 639,00	100,00	100,00	100,00
Spolu	6 639,00	100,00	100,00	100,00

D. Informácie o knosolidovanom celku

Spoločnosť IMA Schelling Slovakia, s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku:

IMA Schelling Austria GmbH, so sídlom: Gebhard – Schwärzlerstrasse 34, 6858 Schwarzach, Rakúsko

Členovia konsolidovaného celku:

Skratka	Názov spoločnosti	Adresa	Sídlo spoločnosti	Štát
SAH	SAB Holding GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko
SAB	IMA Schelling Austria GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko
SAM	Schelling America Inc.	301 Kitty Hawk Drive	USA-Morrisville NC 27560	USA
IMA DE	IMA Schelling Deutschland			Nemecko
SAS	Schelling Asia (S) PTE Ltd	21 Bukit Batok Crescent; #09-75 Wcega Tower	658065 Singapore	Singapur
SCH	SHELLING (CHANGZHOU) TRADING CO.,	No 99, Xin shi Road Longhutang	New District Changzhou 213031	Čína
SPL	IMA Schelling Polska sp.z.o.o.	Brodowska 32	PI 63-000 Sroda Wielkopolska	Poľská republika
SSK	IMA SCHELLING SLOVAKIA s.r.o.	Perínska cesta 289	044 58 Kechnec	Slovenská republika
SUK	Schelling UK Ltd.	Osborne House, Sandbeck Way	Wetherby / West Yorkshire LS 22 7DN	Veľká Británia
AWH	AWB Holding GmbH	Gebhard-Schwärzler-Straße 34	6858 Schwarzach	Rakúsko

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern) v roku 2022. Pre rok 2022 Spoločnosť evidovala už k 31.12.2021 nové zákazky hodnote cca 1 938 991 EUR.

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

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, inštalácia a pod.).

V roku 2021 spoločnosť vytvárala Dlhodobý majetok aj vlastnou činnosťou.

Náklady na výskum a vývoj spoločnosť v účtovnom období 2021 nevykazovala.

Dlhodobý nehmotný majetok – spoločnosť eviduje z DNM iba softvér, ktorého odpisy sú nasledovné:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 50	lineárna	5 až 2
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Ostatný DHM	4	lineárna	25
Pozemky		neodpisujú sa	

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre danú položku.

(d) Zásoby

Materiál na sklade je ocenený v obstarávacej cene.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, opracovanie)

Opravná položka k materiálu nebola v roku 2021 vytvorená.

Polotovary vlastnej výroby a hotové výrobky – ocenenie na sklade zahŕňa vlastné priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

K polotovarom vlastnej výroby a hotovým výrobkom spoločnosť nevytvárala opravnú položku.

(e) Zákazková výroba

O zákazkovej výrobe spoločnosť v účtovnom roku 2021 neúčtovala, nakoľko naše výrobky predstavujú pre všetkých odberateľov polotovar, nie dokončený výrobok.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku oceňuje spoločnosť menovitou hodnotou. K pohľadávkam evidovaným k 31.12.2021 spoločnosť nevytvárala opravnú položku. Pohľadávky evidované voči iným spoločnostiam, ako je materská spoločnosť, sú poistené.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňovala ich menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Spoločnosť k 31.12.2021 pre dodržanie časovej súvislosti účtovala o nákladoch budúcich období :

- Časové rozlíšenie poistenia dopravných prostriedkov, poistenia zamestnancov, šírenia reklamy a licencií k programu Windows.
- Časové rozlíšenie úrokov k leasingovým zmluvám:

LZF/18/41193	(VZV)
LZF/18/41194	(Pinnacle OC)
LFZ /19/40842	(AUDI A6)
LFZ/20/40661	(Škoda Fábia)
LFZ/21/40368	(VZV)

(i) Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervy :

- K nevyčerpaným dovolenkám za rok 2020
- Na audit za rok 2020
- Z titulu rizika reklamácie
- K odmenám za rok 2020, ktoré budú realizované vo výplatnom období za 3/2021
- K poisteniu zamestnancov

(j) Závazky

Spoločnosť oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňovala v obstarávacej cene.

(k) Odložené dane

O odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku Spoločnosť v účtovanom období 2020 účtovala z dôvodov:

- a) K 31.12.2021 vykazuje dočasné rozdiely medzi účtovnou zostatkovou hodnotou majetku a daňovú zostatkovou hodnotou majetku - daňový záväzok
- b) K rezerve na odmeny – daňová pohľadávka
- c) K neuhradeným službám – daňová pohľadávka
- d) Rezerva na audit – daňová pohľadávka
- e) K reklamácii na rezervy

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3986,10						3986,10
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3986,10						3986,10
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2408,45						2408,45
Prírastky		996,60						996,60
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		3405,05						3405,05
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1577,65						1577,65
Stav na konci účtovného obdobia		581,06						581,06

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16192,10						16192,10
Prírastky								
Úbytky		12206,00						12206,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3986,10						3986,10
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13617,85						13617,85
Prírastky		996,60						996,60
Úbytky		12206,00						12206
Stav na konci účtovného obdobia		2408,45						2408,45
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2574,25						2574,25
Stav na konci účtovného obdobia		1577,65						1577,65

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327,02	5669432,82	3121075,15	12508,35		65171			9 266 514,34
Prírastky			117640,51				117640,51		235281,02
Úbytky									
Presuny							-117640,51		-117640,51
Stav na konci účtovného obdobia	398327,02	5669432,82	3238715,66	12508,35		65171	0		9384154,85
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1616487	2458047,55	1737,36		65171			4 141 442,91
Prírastky		183348,08	274267,56	1042,36					458658
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1799835,08	2732315,11	2779,72		65171			4600100,91
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327,02	4052945,82	663027,60	10770,99					5 125 071,43
Stav na konci účtovného obdobia	398 327,02	3869597,74	506400,55	9728,63					4784053,94

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327,02	5612590,13	3098648,32	12508,35		65171	19598,72		9 206 843,54
Prírastky		56842,69	42804,95				80048,92		179 696,56
Úbytky			20378,12						20 378,12
Presuny							-99647,64		-99 647,64
Stav na konci účtovného obdobia	398 327,02	5669432,82	3121075,15	12508,35		65171			9 266 514,34
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1436277,11	219710,06	695		65171			3 699 653,17
Prírastky		180209,89	280915,61	1042,36					462 167,86
Úbytky			20378,12						20 378,12
Stav na konci účtovného obdobia		1616487	2458047,55	1737,36		65171			4 141 442,91
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327,02	4176313,02	901138,26	11813,35			19598,72		5 507 190,37
Stav na konci účtovného obdobia	398 327,02	4052945,82	663027,60	10770,99					5 125 071,43

3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 321 205
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo v prospech spoločnosti Vorarlberger Landes-und Hypothekenbank Aktiengesellschaft, so sídlom Hypo-Passage 1, 6900 Bregenz, Rakúsko. Záložné právo je k pozemkom o výmere 50 000 m² a výrobnej hale.

Záložné právo v prospech spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. so sídlom Plynárenská 2, Bratislava: strieň prevádzkovanie fotovoltarickej elektrárne umiestnenej na pozemku spoločnosti, ktorý je daný do nájmu spoločnosti Kavo, s.r.o. Košice.

4. Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám a pohľadávkam.

5. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť netvorí zásoby na ktoré sa vzťahuje právo obmedzeného nakladania.

6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky - ODP	17 572		17 572
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 572		17 572
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	67 303	0	67 303
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	151 738		151 738
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	71 109	71 109
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	142 928		142 928
Iné pohľadávky	851		851
Krátkodobé pohľadávky spolu	362 820	71 109	433 929

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti do jedného roka	71 109	97 078
Pohľadávky v lehote splatnosti	362 820	359 634
Krátkodobé pohľadávky spolu	433 929	456 712
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov - ODP	17 572	23 439
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 572	23 439

7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	289,47	1 212,42
Bežné bankové účty	20 224,27	11 771,99
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	20 513,74	12 984,41

8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 202	5 437
Úroky k leasingu	848	613
Poistenie k leasingu	1 354	3 673
Licencia Windows	0	1 151
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 314	18 071
Poistenie DP k leasingu	2 320	2 320
Úroky k leasingu	1 327	1 385
Nájom programu	1 151	8 279,20
Časové rozlíšenie reklamy	597	292
Inzercia	408	105
Licencia a nájom softvéru	4 322	4 606
Poistenie DP	318	207
Telefónne popl	237	0
Služby	2 634	877
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Základné imanie spoločnosti je 6 639,00 EUR.

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1 – Bežné obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí,					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 199 422			407 565	2 606 987
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	407 565	283 134		-407 565	283 134
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	3 614 290	283 134		0	3 897 424

Tabuľka č. 2 – Minulé obdobie

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí,					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 862 541			336 881	2 199 422
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	336 881	407 565		-336 881	407 565
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	3 206 725	407 565		0	3 614 290

9. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	336 881
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	407 565,33
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	407 565,33

10. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zruš.	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	112 125	103 106	75 184	36 941	103 106
Nevyčerpaná dovolenka	11 843	29 750	11 843		29 750
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000
K reklamáciám vl. výrobkov	36 941	24 159		36 941	24 159
K odmenám	52 863	38 802	52 863		38 802
K poisteniu zamestnancov	7 478	7 395	7 478		7 395

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	150 720	112 125	73340	77 380	112 125
Nevyčerpaná dovolenka	11 185	11 843	11 185		11 843
Audit	3 000	3 000	3 000		3 000
K investičnému zámeru	77 380	36 941	0	77 380	36 941
K reklamáciám vl. výrobkov	52 998	52 863	52 998		52 863
K opravám	6 157	7 478	6 157		7 478
K odmenám					
K dani z nehnuteľnosti					

11. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti nad jeden rok		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 666 818	1 474 423
Krátkodobé záväzky spolu	1 666 818	1 474 423
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	404 901	1 020 151
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	404 901	1 020 151

12. Informácie k odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložená daňová pohľadávka	Istina	Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	Daň
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 438,48	21%
Tvorba			
k rezerve na odmeny	38 802,40	8 148,50	21%
k rezerve na audit	3 000,00	630,00	21%
k neuhradeným službám	3 589,08	753,71	21%
K reklamáciám	24 156,00	5 073,39	21%
Zrušenie			
k rezerve na odmeny	52 863,20	11 101,27	21%
k rezerve na audit	3 000,00	630,00	21%
k rezerve na rekladmácie	36 940,58	7 757,52	21%
neuhradeným sklužbám	4 681,71	983,16	21 %
Stav na konci účtovného obdobia		17 572,13	21%
Odložený daňový záväzok	Istina	Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	Daň
Stav na začiatku účtovného obdobia		364 715,22	21%
Tvorba			
Rozdiel ZU účtovná a daňová DHM	39 796,56	- 8 358,28	21%
Stav na konci účtovného obdobia		356 356,94	21%

13. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 608	5 546
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 274	11 136
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 274	11 136
Čerpanie sociálneho fondu	12 791	11 074
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 091	5 608

14. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
IMA Schelling Austria GmbH	EUR	2,00	30.6.2024	0	600 000
Krátkodobé pôžičky					
IMA Schelling Austria GmbH	EUR	2,00	31.12.2021	595 000	600 000
Krátkodobé finančné výpomoci					

15. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné úctovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	64 348	43 453		48 935	54 828	
Finančný náklad						
Spolu	64 348	43 453		48 935	54 828	

Závazok voči: ČSOB leasing Bratislava:

LZF/18/41193	(VZV)
LZF/18/41194	(Pinnacle OC)
LFZ /19/40842	(AUDI A6)
LFZ/20/40661	(Škoda Fábria)
LFZ/21/40368	(VZV)

H. Informácie o výnosoch

16. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (obchodný tovar)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	0	584	17976	18 229	0	0
EÚ	7 395 152	6 068 290	825 231	801 460		
Tretie krajiny	670 465	537 993		2 000		
Spolu	8 065 616	6 606 867	843 207	821 689	0	0

17. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 490 867	1 298 987
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- Opravy a udržiavanie	84 494	60 479
- Preprava výrobkov	440 035	377 220
- Obrábačské služby	428 771	400 254
- Lakovanie	180 742	113 935

I. Informácie o daniach z príjmov

18. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane	daň	daň v %
Hospodársky výsledok pred zdanením	357 656,83	21%	75 107,93
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	130 567,86	21%	27 419,25
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	-121 485,49	21%	-25 511,95
Základ dane	366 739,20	21%	77 015,23
Splatná daň z príjmov	366 739,20	21%	77 015,23

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

19. Informácie podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok- pozemok II. (fotovol.el.)	199 163,51	199 163,51
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	27 097,25	23 817,28
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	102 711,13	103 762,73
založený majetok (výrobná hala + pozemok I.)	3 321 205,38	3 321 205,38

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

20. Informácie k časti o podmienených záväzkoch

- pozemok v hodnote	199 163, 51 EUR
- budovy a stavby	3 122 041,87 EUR

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

21. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
IMA Schelling Austria GmbH	02	5 813 871,25	4 099 512,66
IMA Schelling Deutschland GmbH	02	1 340 022,18	1 050 081,71
IMA Polska	02	13 735,03	33 101,40

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Neevidujeme žiadne zmeny. Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre danú položku.

Výkaz Cash-Flow, IMA SCHELLING Slovakia, s.r.o.,

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	Rok 21	Rok 20
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-	Zisk/Strata (+/-)	357657	525 880
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNÚJÚCE VH Z BČ	430385	436 649
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	459655	463 164
005 - A.1.2.	Dary (+)	2600	5 050
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	9017	-38 595
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	133	7 030
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 -	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 -	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)	-41020	
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	239801	-55 965
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	22783	-133 370
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	431874	145 518
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-222386	72 585
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)	7560	4 472
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	12398	12 170
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)		
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	1040241	918 734
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)		- 2 450
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		- 2 450
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-202323	- 26 946
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-113989	- 113 708
037 -	Ostatné špecifické položky PČ	-88334	93 012
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI	83798	895 588
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-12398	-15 913
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)		
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-12398	-15 913
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	825520	879 675
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-117641	-99 647
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-117641	-99 647
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU		2 450
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		2 450
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM	-595000	- 671 102
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	-595000	-671 102

073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-712641	768 299
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	112879	111 376
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)	-105260	-106 904
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-105260	-106 904
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV	7619	4 472
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	12895	8 512
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	20514	12 984
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	7619	4 472
111 - J.	KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)		

V Kechneci, dňa 8.3.2022

 Ing. Štefan Čabra
 riaditeľ spoločnosti