

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Názov, sídlo:	Desma Slovakia, Šebeštanová 262, 017 04 Považská Bystrica
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia:	4. 6. 2003
Dátum zápisu do obchodného registra:	30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
IČO:	36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- prieskum trhu a potrieb
- konštruktérske práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov
- prenájom hnutelných vecí

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	68
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	68
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2020 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 19.10.2021

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:**

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:**

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky**

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2021 boli vykonané opravy významných chýb minulých účtovných období vo výške 55 742 Eur.

- b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

1. **dlhodobý majetok obstaraný kúpou:**

- sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov

2. **dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:**

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

3. **dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:**

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

4. **odpisy dlhodobého majetku**

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t. j. odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
Budovy, haly a stavby	20 - 25	4 - 5%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 15	6,67 - 25 %	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerná
Inventár	4	25%	rovnomerná
Software	4 - 5	20 - 25%	rovnomerná

c) Dlhodobý finančný majetok:

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) Zásoby**1. Zásoby obstarané kúpou:**

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávacía cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca:

vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. Zásoby obstarané iným spôsobom:

- sa oceňujú reálnou obstarávacou cenou

e) Zákazková výroba:

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) Pohľadávky:

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) Rezervy

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Závazky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenajatý majetok formou operatívneho leasingu,

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			231 476	0	267 556
Prírastky		174 791	0			0	0	174 791
Úbytky		0	0			-174 791		-174 791
Presuny		21 940	0			-56 685		-34 745
Stav na konci účtovného obdobia		211 234	21 577			0	0	232 811
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		29 982	0					29 982
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		44 485	21 577					66 062
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			231 476	0	231 476
Stav na konci účtovného obdobia		166 749	0			0	0	166 749

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			27 871	9 009	72 960
Prírastky		0	0			231 476	0	231 476
Úbytky		0	0			-27 871	-9 009	-36 800
Presuny		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			231 476	9 009	267 556
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Prírastky		0	0			0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577			0	0	36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			27 871	9 009	36 880
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			231 476	0	231 476

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku:

V roku 2021 bol zaradený nový program SAP S4 HANA do užívania. Časť nákladov na obstaranie DNHM vo výške 55 742 Eur bolo v rámci opráv chýb minulého obdobia preúčtovaných na účet 429. Zaradený bol software Productivity+ a ďalší software.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 796 248	4 641 118			0	128 505	0	7 565 871
Prírastky		189 707	108 566			0	0	0	298 273
Úbytky		0	-46 372			0	-106 565	0	-152 937
Presuny		0	0			0	-21 940	0	-21 940
Stav na konci účtovného obdobia		2 985 955	4 703 312			0	0	0	7 689 267
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 594 436	3 463 050			0	0	0	5 057 486
Prírastky		134 220	297 831			0	0	0	432 051
Úbytky		0	-46 372			0	0	0	-46 372
Stav na konci účtovného obdobia		1 728 656	3 714 509			0	0	0	5 443 165
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 201 812	1 178 068			0	128 505	0	2 508 385
Stav na konci účtovného obdobia		1 257 299	988 803			0	0	0	2 246 102

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 796 248	4 571 495			0	13 085	28 775	7 409 603
Prírastky		0	93 946			0	128 505	0	222 451
Úbytky		0	-24 323			0	-13 085	-28 755	-66 183
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 796 248	4 641 118			0	128 505	0	7 565 871
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 455 725	3 208 435			0	0	0	4 664 160
Prírastky		138 711	278 938			0	0	0	417 649
Úbytky		0	-24 323			0	0	0	-24 323
Stav na konci účtovného obdobia		1 594 436	3 463 050			0	0	0	5 057 486
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 340 523	1 363 060			0	13 085	28 775	2 745 443
Stav na konci účtovného obdobia		1 201 812	1 178 068			0	128 505	0	2 508 385

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

V roku 2021 boli nainštalované na streche svetlíky a bol zrekonštruovaný a zmodernizovaný interiér v Hale, zaradený do užívania bol nový 200t žeriav, zariadenie na tepelné upínanie nástrojov, testovacie zariadenie Profitest a obstaraný bol merací prístroj. Vyraďený z majetku bol žeriav.

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám. Ďalej je poistený proti poškodeniu (lom stroja) v poisťovni Kooperativa.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností.

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať.

5. Pohľadávky

Opravné 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	475	0	0	475
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	0	475	0	0	0

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k pohľadávke voči spoločnosti BSV BUCK Service.

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky*			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

*Odložená daňová pohľadávka nie je súčasťou dlhodobých pohľadávok. Informácie sú uvedené v časti G4.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	190 730	82 548	273 278
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	55 002	311 067	366 069
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	368 497	0	368 497
Iné pohľadávky	800	0	800
Krátkodobé pohľadávky spolu	615 029	393 615	1 008 644

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	393 615	51 760
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	615 029	449 145
Krátkodobé pohľadávky spolu*	1 008 644	500 905

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

*Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti 4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 550	3 435
Bežné bankové účty	2 401	6 939
Spolu	3 951	10 374

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR. Tento úver je úrokovaný sadzbou 1M EURIBOR + 2,05%.

7. Časové rozlíšenie**Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 010	2 862
poistenie	940	1 392
update	184	800
nájomné	290	344
ostatné (odber tlače a pod.)	1 595	326
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 369	0
Príjem z náhrady poistného	1 661	0
AG testovanie	414	0
ostatné	1 294	0

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

1. Základné imanie je tvorené vkladom jedného spoločníka
2. Hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2021 je 99 583,- €.
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2020:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	- 1 227 407
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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/straty minulých rokov	- 1 227 407
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0

4. Hospodársky výsledok – zisk bežného roka vo výške 227 786 Eur spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.
5. Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
6. Spoločnosť zúčtovala na účet neuhradenej straty v roku 2021 opravy chýb minulých období vo výške 55 741 Eur.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	634 088	101 057	-569 044	-65 044	101 057
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 088	14 111	-14 425	-5 663	14 111
Rezerva na audit	2 974	2 814	-2 974	0	2 814
Rezerva na elektrinu	8 000	7 600	-8 000	0	7 600
Rezerva na spotrebu plynu	3 000	1 000	-3 000	0	1 000
Rezerva na spotrebu vody	200	100	-200	0	100
Rezerva na nevyfakturované dodávky	375 826	31 932	-375 826	0	31 932
Rezerva na odmeny	114 000	43 500	-114 000	0	43 500
Rezerva na iné riziká	110 000	0	-50 619	-59 381	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	183 283	634 088	-183 283	0	634 088
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	17 267	20 088	-17 267	0	20 088
Rezerva na audit	2 814	2 974	-2 814	0	2 974
Rezerva na elektrinu	12 090	8 000	-12 090	0	8 000
Rezerva na spotrebu plynu	1 300	3000	-1 300	0	3 000
Rezerva na spotrebu vody	200	200	-200	0	200
Rezerva na nevyfakturované dodávky	45 210	375 826	-45 210	0	375 826
Rezerva na odmeny	49 402	114 000	-49 402	0	144 000
Rezerva na iné riziká	55 000	110 000	-55 000	0	110 000

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	725 991	279 244
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 442 121	974 379
Krátkodobé záväzky spolu	2 168 112	1 253 623
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	515 868	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu*	515 868	0

Spoločnosť neevviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok.

*Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	373 001	380 664
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	373 001	380 664
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	86 946	614 000
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 067 025	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	38 589	145 470
Zmena daňovej pohľadávky	106 881	46 764
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-106 881	-46 764
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	78 330	79 939
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 609	1 900
Zaúčtovaná ako náklad	1 609	1 900
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 794	1 966
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 507	4 649
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 507	4 649
Čerpanie sociálneho fondu	-5 478	-3 821
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 823	2 794

6. Bankové úvery a výpomoci

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
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	6,00%	01.10.2021	0	154 000
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,00%	01.01.2021	0	45 000
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	6,40%	31.10.2023	1 000 000	0

Spoločnosť čerpá kontokorentný úver, úročný úrokovou sadzbou 1 mes. EURIBOR + 2,05% , ku koncu roka bol stav čerpania – 62 413 Eur.

7. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch**1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	28 962	31 537	9 501	23 732	0	0
Európska únia	11 626 545	6 252 090	782 864	529 386	0	0
Mimo EU	517 144	336 531	0	5 020	0	0
Spolu	12 172 651	6 620 158	792 365	558 138	0	0

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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 270 278	1 021 267	1 021 310	1 249 011	-43
Výrobky	1 777	0	0	1 777	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 272 055	1 021 267	1 021 310	1 250 788	-43
Manká a škody	x	x	x	6 717	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	17 202	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 226 869	-43

3. Aktivácia nákladov

V roku 2021 spoločnosť náklady neaktivovala

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- predaj kovového odpadu	44 059,- EUR
- poisťne plnenie	31 108,- EUR
- inventarizačné rozdiely	37 760,- EUR
- dotácia UPR a MŠ SR	5 001,- EUR

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 172 651	6 620 158
Tržby z predaja služieb	792 364	558 138
Tržby z predaja tovaru	0	0
Čistý obrat celkom	12 965 015	7 178 296

I. Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 271 633	1 871 812
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 690	4 690
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 690	4 690
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 266 943	1 867 122
kooperácie	882 861	495 879
doprava	498 640	345 259
používanie know how Desma	342 520	183 737
opravy a údržba	12 588	299 735
cestovné náhrady	21 597	12 805
nájomné	147 152	151 470
IT služby	85 691	43 461
ostatné služby	275 894	334 776
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	11 691 116	6 731 503
materiálové náklady	9 397 241	4 692 937
osobné náklady	1 659 456	1 492 573
odpisy	462 032	417 650
energie	100 302	86 610
ostatné	72 085	41 733
Finančné náklady, z toho:	18 896	24 035
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	18 896	24 035
úroky	16 271	20 447
bankové poplatky	2 625	3 588

J. Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	333 057	x	x	-1 272 272	x	x
teoretická daň	x	69 942	21%	x	0	21%
Daňovo neuznané náklady	311 058	65 322	21%	833 054	174 941	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-698 131	-146 608	21%	-636 855	-133 740	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-387 073	-81 286	21%	196 199	41 201	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	105 272	21%	x	-44 864	21%
Celková daň z príjmov	x	105 272	21%	x	-44 864	21%

Ďalšie informácie k odloženým daniam

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti.

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nespĺňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR, aj keď čistý obrat presiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2021 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	2 368 747*	1 158 850*
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	11 417 327	6 115 221
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	514 658	354 847
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	741 775	522 362
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	839 980	620 630
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	10 675 552	5 592 859
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa SW	11	0	163 067
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – úver	08	1 000 000	0
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – úrok	08	14 109	20 306
Desma USA Inc. – predaj výrobkov	11	138 234	44 419
Desma USA Inc. – predaj služieb	03	0	5 019
Desma Rubber Injection Machinery Co.LtD., Čína – predaj výrobkov	11	0	0
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – predaj výrobkov	11	378 910	292 113
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – kúpa materiál	11	362 374	374 451
KHS Corpoplast, GmbH. DE - predaj	11	0	0
Klöckner Desma Schuhmaschinen, GmbH – predaj výrobkov	11	14 150	0

*Vrátane úveru a úrokov

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2021.

P. Informácie o vlastnom imaní

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	99 583	0	0	0	99 583
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	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 328 176	0	0	0	3 328 176
Neuhrazená strata minulých rokov	-109 801	-1 283 148	0	0	-1 392 949
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 227 407	227 786	-1 227 407	0	227 786
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

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	99 583	0	0	0	99 583
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	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 328 176	0	0	0	3 328 176
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-109 801	0	0	-109 801
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-109 801	-1 227 407	-109 801	0	-1 227 407
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

T. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	333 057	-1 272 272
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	90 765	717 694
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	462 032	417 650
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	475	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 518	413
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 271	20 447
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu vystavenia účtovnej závierky (-)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	8 716
A. 1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-384 495	270 468
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)	-1 035 933	-170 436
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-507 264	758 918
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	430 356	-944 837
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-959 025	15 483
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-612 111	-725 014
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-612 111	-725 014
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),	-612 111	-725 014

	(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-189 707	-108 217
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	8 716
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-189 707	-99 501
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	801 000	-221 655
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 000 000	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-199 000	-334 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	112 345
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-5 605	-20 447
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	795 395	-242 102
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-6 423	-1 066 617
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	10 374	1 076 991
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 951	10 374
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 951	10 374

Následné udalosti

Vzhľadom na prebiehajúcu pandémiu ochorenia COVID-19, manažment naďalej monitoruje potenciálny dopad a podniká všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych dopadov na spoločnosť a jej zamestnancov. Po zvážení situácie k dnešnému dňu sme dospeli k záveru, že táto mimoriadna situácia nemá zásadný vplyv na nepretržitosť trvania spoločnosti.