

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

TI-Hanil Slovakia, s.r.o.  
Krásno nad Kysucou 2203  
023 02 Krásno nad Kysucou

Spoločnosť TI-Hanil Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. decembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 17612/L).

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

- Výroba komponentov – brzdové a palivové vedenia a zväzky
- Predaj doplnkov motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti
- Predaj dielov, súčiastok a príslušenstva motorových vozidiel s výnimkou autoalarmov
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 16. decembra 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

#### 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom TI Automotive Holdings Limited, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje TI Automotive Holdings Limited so sídlom Kingsgate Cascade Way, Oxford 4650, Oxford Business Park South, Oxfordshire OX4 2SU, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom TI Automotive, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety, zostavuje TI Fluid Systems Plc so sídlom 4650 Kingsgate Cascade Way, Oxford Business Park South, Oxford, Oxfordshire, Veľká Británia, OX4 2SU. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2022	31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	412	414
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	409	414
počet vedúcich zamestnancov	9	9

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. septembra 2009 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok 2009 a nasledujúce roky.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k	Stav k
	31.12.2022	31.12.2021
Konatelia:	Jean Philippe Leonard Ho Jae Lee	Jean Philippe Leonard Ho Jae Lee

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TI Automotive Holdings Limited	6 639	100	100	0
<b>Spolu</b>	<b>6 639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	4 -12	Rovnomerne	8,3 - 25
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	1,4 -13	Rovnomerne	7,7 – 71,4

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

### d) Pohľadávky

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

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

### e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### g) Opravné položky

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

### h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, overenie účtovnej závierky audítorom a ostatné rezervy.

**i) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**j) Zamestnanecké požitky**

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

**k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

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

**m) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**p) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**q) Vykazovanie výnosov**

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú .

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – brzdových a palivových vedení a zväzkov.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj			Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	Softvér	Softvér	Softvér						
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	59 714	0	0	0	0	0	0	59 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 250	0	4 250
Úbytky	0	0	0	0	0	0	4 250	0	4 250
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	59 714	0	0	0	0	0	0	59 714
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	57 432	0	0	0	0	0	0	57 432
Prírastky	0	2 200	0	0	0	0	0	0	2 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	59 632	0	0	0	0	0	0	59 632
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	2 282	0	0	0	0	0	0	2 282
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	82	0	0	0	0	0	0	82

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj		Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	59 714	0	0	0	0	0	0	59 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	59 714	0	0	0	0	0	0	59 714
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	55 232	0	0	0	0	0	0	55 232
Prírastky	0	2 200	0	0	0	0	0	0	2 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	57 432	0	0	0	0	0	0	57 432
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	4 482	0	0	0	0	0	0	4 482
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	2 282	0	0	0	0	0	0	2 282

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			5 908 651	0				0	0		
<b>Prvotné ocenenie</b>											
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	0	5 908 651	0	0	0	0	0	21 494	0	5 930 145
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	383 970	0	383 970
Úbytky	0	0	36 060	0	0	0	0	0	21 494	0	57 554
Presuny	0	0	367 740	0	0	0	0	0	-367 740	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	0	6 240 332	0	0	0	0	0	16 230	0	6 256 562
<b>Oprávky</b>											
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	0	4 508 404	0	0	0	0	0	0	0	4 508 404
Prírastky	0	0	476 406	0	0	0	0	0	0	0	476 406
Úbytky	0	0	36 060	0	0	0	0	0	0	0	36 060
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	0	4 948 750	0	0	0	0	0	0	0	4 948 750
<b>Opravné položky</b>											
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	0	233 597	0	0	0	0	0	0	0	233 597
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	233 597	0	0	0	0	0	0	0	233 597
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>											
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	0	1 166 650	0	0	0	0	0	21 494	0	1 188 144
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	0	1 291 582	0	0	0	0	0	16 230	0	1 307 812

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd až do výšky 100 000 000 GBP (2021: 100 000 000 GBP).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné					Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá				
Prvotné ocenenie	0	0	5 558 232	0	0	0	412 198	129 759	6 100 189
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	0	5 558 232	0	0	0	412 198	129 759	6 100 189
Prírastky	0	0	0	0	0	0	296 713	0	296 713
Úbytky	0	0	0	0	0	0	336 998	129 759	466 757
Presuny	0	0	350 419	0	0	0	-350 419	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	0	5 908 651	0	0	0	21 494	0	5 930 145
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	0	3 888 324	0	0	0	0	0	3 888 324
Prírastky	0	0	620 080	0	0	0	0	0	620 080
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	0	4 508 404	0	0	0	0	0	4 508 404
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	0	403 748	0	0	0	0	0	403 748
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	170 151	0	0	0	0	0	170 151
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	0	233 597	0	0	0	0	0	233 597
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	0	0	1 266 160	0	0	0	412 198	129 759	1 808 117
<b>Stav k 31.12.2021</b>	0	0	1 166 650	0	0	0	21 494	0	1 188 144

Na dlhodobý majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

### 3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	147 392	62 847	8 208	0	202 031
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 506	9 590	2 470	0	12 626
Výrobky	71	3 346	46	0	3 371
Tovar	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>152 969</b>	<b>75 783</b>	<b>10 724</b>	<b>45</b>	<b>218 028</b>

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočnosti/nepredajnosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	133 597	17 030	3 236	0	147 392
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 574	3 094	162	0	5 506
Výrobky	73	71	28	45	71
Tovar	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>136 245</b>	<b>20 195</b>	<b>3 426</b>	<b>45</b>	<b>152 969</b>

Na zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami.

### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2022
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 299	0	8 299	0	0
Iné pohľadávky	8 299	0	8 299	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 299</b>	<b>0</b>	<b>8 299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 299	0	0	0	8 299
Iné pohľadávky	8 299	0	0	0	8 299
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 299</b>

O opravných položkách k dlhodobým pohľadávkam Spoločnosť neúčtovala.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>2 770 697</b>	<b>6 003</b>	<b>2 776 700</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	380 379	0	380 379
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 390 318	6 003	2 396 321
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky</b>	<b>49 785</b>	<b>0</b>	<b>49 785</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	29 826	0	29 826
Iné pohľadávky	19 959	0	19 959
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 820 482</b>	<b>6 003</b>	<b>2 826 485</b>

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na pohľadávky ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>2 496 392</b>	<b>13 421</b>	<b>2 509 813</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	579 767	12 773	592 540
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 916 625	648	1 917 273
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky</b>	<b>25 110</b>	<b>0</b>	<b>25 110</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	25 110	0	25 110
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 521 502</b>	<b>13 421</b>	<b>2 534 923</b>

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Poistné	17 633	20 890
IT služby	387	458
Nájom výrobnjej haly	53 710	52 916
Ostatný prenájom	9 113	8 887
<b>Náklady budúcich období spolu</b>	<b>80 842</b>	<b>83 151</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2022	2021
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>28 426</b>	<b>20 325</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	71 294	67 516
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>71 294</b>	<b>67 516</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>73 662</b>	<b>59 415</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>26 058</b>	<b>28 426</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>26 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 058</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	26 058	0	0	26 058
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>26 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 058</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 216 499</b>	<b>167 925</b>	<b>3 384 424</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 103 710	0	2 103 710
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 112 789	167 925	1 280 714
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 834 144</b>	<b>0</b>	<b>2 834 143</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 225 439	0	2 225 439
Závazky voči zamestnancom	0	0	336 379	0	336 379
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	224 142	0	224 142
Daňové záväzky a dotácie	0	0	48 183	0	48 183
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 050 642</b>	<b>167 925</b>	<b>6 218 567</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>28 426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 426</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	28 426	0	0	28 426
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>28 426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 426</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 497 952</b>	<b>91 434</b>	<b>2 589 386</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 708 033	9 659	1 717 692
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	789 919	81 775	871 694
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 024 458</b>	<b>0</b>	<b>3 024 458</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 232 351	0	2 232 351
Závazky voči zamestnancom	0	0	322 722	0	322 722
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	214 067	0	214 067
Daňové záväzky a dotácie	0	0	255 318	0	255 318
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 522 410</b>	<b>91 434</b>	<b>5 613 844</b>

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené žiadnou formou zabezpečenia.

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022	
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>281 477</b>	<b>280 955</b>	<b>232 813</b>	<b>45 992</b>	<b>283 627</b>		
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>95 716</i>	<i>97 789</i>	<i>95 716</i>	<i>0</i>	<i>97 789</i>		
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	95 716	97 789	95 716	0	97 789		
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>185 761</i>	<i>183 166</i>	<i>137 097</i>	<i>45 992</i>	<i>185 838</i>		
Dohad na úpravu predajných cien	0	15 400	0	0	15 400		
Overenie účtovnej závierky audítorom	25 200	4 204	23 781	1 419	4 204		
Nevyfakturované dodávky	139 277	150 262	97 129	42 148	150 262		
Odstupné	21 284	13 300	16 187	2 425	15 972		
<b>Rezervy spolu</b>	<b>281 477</b>	<b>280 955</b>	<b>232 813</b>	<b>45 992</b>	<b>283 627</b>		

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021	
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>286 758</b>	<b>278 805</b>	<b>262 533</b>	<b>21 553</b>	<b>281 477</b>		
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>104 372</i>	<i>95 716</i>	<i>104 372</i>	<i>0</i>	<i>95 716</i>		
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	104 372	95 716	104 372	0	95 716		
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>182 386</i>	<i>183 089</i>	<i>158 161</i>	<i>21 553</i>	<i>185 761</i>		
Dohad na úpravu predajných cien	3 659	0	3 654	5	0		
Overenie účtovnej závierky audítorom	25 200	25 200	23 971	1 229	25 200		
Nevyfakturované dodávky	150 855	139 277	130 536	20 319	139 277		
Odstupné	2 672	18 612	0	0	21 284		
<b>Rezervy spolu</b>	<b>286 758</b>	<b>278 805</b>	<b>262 533</b>	<b>21 553</b>	<b>281 477</b>		

## 5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2022 k	31.12.2021 k	31.12.2022 k	31.12.2021 k
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>2 225 439</b>	<b>2 232 351</b>	<b>2 225 439</b>	<b>2 232 351</b>
Pôžička od materskej spoločnosti TI Automotive Holdings Limited	EUR	Fixed rate 4,14 %	na požiadanie	2 225 439	2 232 351	2 225 439	2 232 351
<b>Spolu</b>				<b>2 225 439</b>	<b>2 232 351</b>	<b>2 225 439</b>	<b>2 232 351</b>

Úver je splatný v zmysle zmluvných podmienok na požiadanie.

## IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	32 790 761	29 488 293
Tržby z predaja služieb	169 037	201 156
Tržby za tovar	163 071	630 373
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>33 122 869</b>	<b>30 319 822</b>

## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	14 479 018	14 036 264	52 816	484 607	6 983	728	14 538 817	14 521 598
Česká republika	14 110 848	12 263 325	45 518	87 266	7 590	21 577	14 163 956	12 372 168
Poľsko	1 967 330	1 698 230	64 737	13 429	2 755	26 650	2 034 822	1 738 309
Nemecko	1 574 806	1 063 434	0	12 950	11 009	5 300	1 585 815	1 081 684
Francúzsko	640 704	420 460	0	0	0	0	640 704	420 460
Ostatné	18 055	6 581	0	32 121	140 700	146 901	158 755	185 603
<b>Spolu</b>	<b>32 790 761</b>	<b>29 488 293</b>	<b>163 071</b>	<b>630 373</b>	<b>169 037</b>	<b>201 156</b>	<b>33 122 869</b>	<b>30 319 822</b>

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 36 235 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 36 235 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 1.1.2021	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2022	2021
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	282 471	202 220	170 661	80 251	31 558
Výrobky	276 809	320 825	272 802	-44 016	48 024
<b>Spolu</b>	<b>559 280</b>	<b>523 045</b>	<b>443 463</b>	<b>36 235</b>	<b>79 582</b>
Iné	x	x	x	0	2 931
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>36 235</b>	<b>82 513</b>

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>302 000</b>	<b>397 187</b>
Predaj materiálu	280 271	9 893
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 000	346 797
Ostatné	11 729	40 497
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>187</b>	<b>70</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	187	70
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	187	70
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	0	0

## NÁKLADY

### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>3 414 241</b>	<b>3 309 357</b>
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	26 581	23 971
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 581	23 971
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 387 660	3 285 386
Náklady skupiny	949 474	1 304 430
Nájomné	751 565	751 916
Doprava	435 912	351 213
Oprava a udržiavanie	54 061	70 548
Cestovné	61 998	46 015
Externé výrobné služby	351 900	331 009
Personálne služby	402 202	52 090
Strážna služba	52 604	52 585
Náklady na reprezentáciu	13 841	9 724
Komunikačné služby	17 277	20 172
Poistné	49 057	54 475
Spracovanie miezd	26 596	24 985
Poradenstvo BOZP	20 668	19 872
Právne poradenstvo	13 286	14 560
Ostatné	187 219	181 792
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>335 214</b>	<b>393 030</b>
Predaj materiálu	267 155	8 904
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	21 494	346 798
Ostatné	46 565	37 328
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>136 196</b>	<b>163 152</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	103	605
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	103	605
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	136 093	162 547
Úrokové náklady	128 904	156 040
Ostatné	7 189	6 507

### 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>7 730 653</b>	<b>7 376 754</b>
Mzdy	5 371 846	5 118 000
Sociálne poistenie	1 407 875	1 348 460
Zdravotné poistenie	544 527	521 174
Sociálne zabezpečenie	406 405	389 120

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaučtované do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	-33 003	0	11 846	-21 157
Opravná položka k DHM	233 597	0	-233 597	0
Zásoby	152 969	0	65 059	218 028
Pohľadávky	8 299	0	-8 299	0
Rezervy	165 357	0	20 481	185 838
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	7 381	0	29 867	37 248
<b>Celkom</b>	<b>534 600</b>	<b>0</b>	<b>-114 643</b>	<b>419 957</b>
Sadzba dane z príjmov (v %)	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	112 266	0	-24 075	88 191
<b>Celková odložená daňová pohľadávka</b>	<b>112 266</b>	<b>0</b>	<b>-24 075</b>	<b>88 191</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná</b>	<b>112 266</b>	<b>0</b>	<b>-24 075</b>	<b>88 191</b>

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>1 240 616</b>			<b>1 430 584</b>		
Teoretická daň		260 529	21%		300 423	21%
Daňovo neuznané náklady	69 317	14 557		260 370	54 678	
Výnosy nepodliehajúce dani				-34 798	-7 308	
<b>Spolu</b>		<b>275 086</b>	<b>24%</b>		<b>347 793</b>	<b>24%</b>
Splatná daň z príjmov		251 011	22%		327 143	22%
Odložená daň z príjmov		24 075	2%		20 650	2%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>275 086</b>	<b>24%</b>		<b>347 793</b>	<b>24%</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

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

## 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prenajatý majetok - nebytové priestory	3 507 922	4 118 600
Majetok v nájme (operatívny prenájom) - úžitkové vozidlá	45 621	72 908
IT zariadenia	44 541	63 611
Ostatné	31 886	33 866
Odpísané pohľadávky voči FO	51	51
Odpísané pohľadávky voči PO	1 319	1 319

Hodnoty prenajatého majetku vykázané v tabuľke vyššie predstavujú súhrn budúcich záväzkov plynúcich z nájomných a obdobných zmlúv splatných v nasledujúcich obdobiach až do konca nájomnej zmluvy, prípadne do konca obdobia, od ktorého je možné zmluvu vypovedať bez významnej zmluvnej pokuty alebo inej významnej sankcie.

Spoločnosť v hospodárskom roku, za ktorý zostavuje riadnu účtovnú závierku má v nájme:

- Dvanásť úžitkových automobilov formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 237 266 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2023 až 2024.
- IT zariadenia formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 91 940 EUR. Zmluvy sú uzatvorené do roku 2023 až 2025.
- Nebytové priestory o rozlohe 10 617 m<sup>2</sup> s dobou nájmu do 31. decembra 2029.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

## VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2022	2021
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	98 884	76 650
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	10 000	216 797
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	13 114 434	12 141 339
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	2 498 517	1 545 677
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 099 476	1 331 443
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	162 054	178 386
Iné (nákladové úroky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	128 055	154 637
Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	31.12.2022	31.12.2021
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 103 710	1 717 692
Pohľadávky z obchod. styku	Ostatné spriaznené strany	380 379	592 540
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 225 439	2 232 351

### 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárnych orgánov v rokoch 2021 a 2022 nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie.

## VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav				Stav k 31.12.2022
	k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	135	0	0	791	926
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	1 082 791	965 530	1 082 000	-791	965 530
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>1 090 229</b>	<b>965 530</b>	<b>1 082 000</b>	<b>0</b>	<b>973 759</b>

Položka vlastného imania	Stav				Stav k 31.12.2021
	k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	91	0	0	44	135
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	708 044	1 082 791	708 000	-44	1 082 791
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>715 438</b>	<b>1 082 791</b>	<b>708 000</b>	<b>0</b>	<b>1 090 229</b>

V roku 2022 bolo rozhodnutím spoločníka Spoločnosti schválené vyplatenie podielov na zisku v hodnote 1 082 000 EUR. Tieto podiely na zisku neboli spoločníkovi priamo vyplatené, ale bol nimi navýšený krátkodobý úver poskytnutý Spoločnosti spoločníkom, ktorý je zároveň materskou spoločnosťou Spoločnosti.

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 1 082 791 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2021
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	791
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	1 082 000
<b>Spolu</b>	<b>1 082 791</b>

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2022.

## IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti, krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2022	2021
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>1 240 616</b>	<b>1 430 584</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	478 605	622 280
Odpis pohľadávky		0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-233 597	-170 151
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-8 299	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	65 059	16 725
Zmena stavu rezerv	2 150	-5 281
Úrokové náklady (netto)	128 904	156 040
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	11 494	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>1 684 932</b>	<b>2 050 197</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Prírastok pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-289 253	-323 467
Úbytok / Prírastok zásob	-334 433	-145 604
Úbytok / Prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	763 705	334 015
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>1 824 951</b>	<b>1 915 141</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	<b>1 824 951</b>	<b>1 915 141</b>
Zaplatené úroky	-128 904	-156 040
Zaplatená daň z príjmov	-405 448	201 254
Vyplatené podiely na zisku	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 290 599</b>	<b>1 960 355</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-383 970	-176 753
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	10 000	346 797
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-373 970</b>	<b>170 044</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / (Splátky) pôžičiek prijatých od materskej spoločnosti	-1 088 912	-5 212 759
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-1 088 912</b>	<b>-5 212 759</b>
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-172 284</b>	<b>-3 082 360</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	370 868	3 453 228
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>198 584</b>	<b>370 868</b>