

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) Obchodná spoločnosť TES MI s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 09.12.1998 a do obchodného registra bola zapísaná 14.14.1999 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 10867/V
Od 28.04.2012 je spoločnosť právnym nástupcom spoločnosti FELIS, s.r.o., Michalovce, IČO: 36 498 742
- b) Opis hospodárskej činnosti:
- *rezanie, spracovanie a opracovanie kovov, ich spájanie a činnosti s tým spojené*

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	14	15
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v obchodnej spoločnosti TM Precision Mechanical Production s.r.o. Michalovce (IČO: 36575275).
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*
- f) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená spoločníkmi dňa: 13.04.2023.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

a) Štatutárny orgán

Členovia

Konateľ	Paolo Felisa
---------	--------------

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) 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

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
FELIX Mi s.r.o.	22 500	90		
POSCO Co., Ltd	1 750	7		
Daewoo International Corporation	750	3		
Spolu	25 000	100		

K zmene štruktúry spoločníkov v roku 2023 nedošlo

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. 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,
Obchodné meno: **FELIX Mi, s.r.o.**
Sídlo: Továrnská 2, 071 01 Michalovce

2. 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,
Obchodné meno: **FELIX Mi, s.r.o.**
Sídlo: Továrenská 2, 071 01 Michalovce
3. 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,
Obchodné meno: **FELIX Mi, s.r.o.**
Sídlo: Továrenská 2, 071 01 Michalovce
Adresa registrového súdu: Okresný súd Košice I.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a metód
Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Dlhodobý majetok****4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 359	7 180 514	13 300 760			87 660		21 415 293
Prírastky			124 000					124 000
Úbytky								
Presuny	846 359	7 180 514	13 424 760			87 660		21 539 293
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 419 700	10 404 991					15 824 691
Prírastky		290 432	1 018 018					1 308 450
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 710 132	11 423 009					17 133 141
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 359	1 760 814	2 895 769			87 660		5 590 602
Stav na konci účtovného obdobia	846 359	1 470 382	2 001 751			87 660		4 406 152

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 359	7 180 514	13 300 760			87 660		21 415 293
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	846 359	7 180 514	13 300 760			87 660		21 415 293
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 129 269	9 293 349					14 422 618
Prírastky		290 431	1 111 642					1 402 073

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 419 700	10 404 991					15 824 691
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 359	2 051 245	4 007 411			87 660		6 992 675
Stav na konci účtovného obdobia	846 359	1 760 814	2 895 769			87 660		5 590 602

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F.písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 058 759							3 058 759
Prírastky								
Úbytky	-16 966							-16 966
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	3 041 793							3 041 793
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 058 759							3 058 759
Stav na konci účtovného obdobia	3 041 793							3 041 793

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 103 436							3 103 436

Prírastky									
Úbytky	44 677								44 677
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 058 759								3 058 759
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 103 436								3 103 436
Stav na konci účtovného obdobia	3 058 759								3 058 759

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TM Precision Mechanical Production s.r.o.	100	100			
- Obstarávacia cena					1 009 221
- Zmena ocenenia	100		3 041 793	-16 967	2 032 793
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					3 041 793
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3 041 793

Pohl'adávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		

Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkou a daňovou základňou, z toho:	6 671	7 451
Odpočítateľné	6 671	7 451
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	124 820
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	1 401	126 385
Uplatnená daňová pohľadávka	124 984	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	337
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Jedna sa o:

Zdanené záväzky:

- v zmysle § 17 ods. 19 písm. b) zákona: $4\,390,20 \text{ €} \times 21 \% = 921,94 \text{ €}$

- v zmysle § 17 ods. 27 zákona: $2\,280,50 \text{ €} \times 21 \% = 478,90 \text{ €}$

Spolu: **1 400,84 €**

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	6 156				6 156
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	6 156	-	-	-	6 156

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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 (odložená daň)	1 401	-	1 401
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 401	-	1 401
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 800 774	611 169	4 411 943
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

			33
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 834 417	611 169	4 445 586

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 792	7 100
Bežné bankové účty	11 517 693	8 395 297
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 526 485	8 402 397

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 517	16 421
Leasingové úroky		
Poistné	16 517	16 421
Ostatné		
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	25 000
Základné imanie splatené	25 000
Vlastné imanie	8 738 269
Majetok celkom	28 046 906
Podiel vlastného imania na celkovom majetku vyjadrený v %	31,15

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	241 155
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	172 795
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	68 360
Spolu	241 155

Závazky**23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 684	18 575	22 684		18 575
Nevyčerpané dovolenky	14 836	11 742	14 836		11 742
Soc. zabezpečenie	5 148	4 133	5 148		4 133
Audit účt. závierky	2 700	2 700	2 700		2 700
Vedenie účtovníctva	-				

Tabuľka č. 2

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 784	22 684	19 784		22 684
Nevyčerpané dovolenky	12 636	14 836	12 636		14 836
Soc. zabezpečenie	4 448	5 148	4 448		5 148
Audit účt. závierky	2 700	2 700	2 700		2 700

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16 062 294	15 061 824
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 062 294	15 061 824
Krátkodobé záväzky spolu	3 227 768	4 064 275
Záväzky do lehoty splatnosti	2 767 959	4 030 150
Záväzky po lehote splatnosti	459 809	34 125

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	284 411	279 297
zdaniteľné	284 411	279 297
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou,		

z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	59 726	58 652
Uplatnená daňový záväzok		
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	1 074	14 155
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Zostatková cena dlhodobého majetku:

- Účtovná : 4 318 493,17 €

- Daňová: 4 034 082,10 €

Rozdiel: 284 411,07€ x 21 % = 59 726 €

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 653	16 441
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 677	1 600
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 677	1 600
Čerpanie sociálneho fondu	2 281	1 388
Konečný stav sociálneho fondu	16 049	16 653

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) kovový odpad		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
Spolu	22 462 257	24 606 984	1 770 608	2 686 195	253 359	177 400

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov		-
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	8 052	14 064
Odpis záväzkov		
Dotácie na COVID a ostatné	8 052	14 064
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	24 232 865	27 120 739
Tržby z predaja služieb	253 359	177 400
Tržby za tovar	250 865	172 440
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	24 737 089	27 470 579

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 921 951	1 902 292
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	2 700	2 700
- Opravy a udržiavanie	43 445	112 409
- Prepravné	128 538	142 233
- Nájomné	163 288	185 900
- Ostatné	1 583 980	1 459 050
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 015	64 184
- Zmluvné pokuty a penále	-	5 135
- Ostatné pokuty a penále	76	275
- Poistné mot. voz.	8 178	8 132
- Poistné majetku	29 388	32 575
- Neuplatnené DPH a ost.	12 373	18 067
Finančné náklady, z toho:	2 535	6 992
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 535	6 992
- Poplatky banke	2 535	6 992
- Ostatné	-	-

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach 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:	2 992 562	x	x	317 950	x	x
Teoretická daň	x	628 438	21	x	66 770	21

Pripočítateľné položky						
Odpočítateľné položky	-11 641			-71 611		
Umorenie daňovej straty	-594 380			-149 946		
Spolu	2 430 777	510 463		149 946	31 489	
Daň z úrokov	x	479		x	-	
Splatná daň z príjmov	x	510 942		x	31 489	
Odložená daň z príjmov	x	126 058		x	45 307	
Celková daň z príjmov	x	637 000		x	76 796	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Spoločnosť nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY***Spoločnosť neposkytovala***N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
FELIX Mi, s.r.o., materská spoločnosť	Továrenská 2, 071 01 Michalovce
TM Precison Mechanical Production s.r.o., dcérska spoloč.	Továrenská 2, 071 01 Michalovce

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TM PMP s.r.o. (tržby)	nájomné	27 385	27 385
- " -	str. lístky	15 532	13 273
(náklady, prenájom prac.)	nájomné	105 710	115 710
FELIX Mi s.r.o. (tržby)	str. lístky	23 364	21 190
(náklady, prenájom prac.)	nájomné	292 919	319 392 ú

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY*V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke***T. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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
Vlastné imanie	7 468 033	2 355 562	-1 085 326		8 738 269

Základné imanie					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Zákonný rezervný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (100 % TM PMP)	2 049 538		-16 966		2 032 572
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 150 680		-1 000 000	172 795	4 323 475
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	241 155	2 355 562	-68 360	-172 795	2 355 562
Vyplatené dividendy			1 068 360		

Tabuľka č. 2

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
Vlastné imanie	8 339 915	241 155	-1 133 037	-	7 468 033
Základné imanie	25 000				25 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Zákonný rezervný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (100 % TM PMP)	2 094 215		-44 677		2 049 538
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 904 174		-1 000 000	246 506	5 150 680
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	314 866	241 155	-68 360	-246 506	241 155
Vyplatené dividendy			-1 068 360		

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr predchádz. účtovné obdobie
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>		

Z/S			317 951
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 992 562	
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.5) (+/-)	1 299 833	1 399 227
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 308 449	1 402 073
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-96	-2 846
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	-	-
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 520	-
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 000	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa 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 A2.3)	-960 246	-2 394 900
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	194 009	-393 873
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 327 940	-39 948
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	173 685	-1 961 079
	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)	3 332 149	-677 722
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	2 520	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč. činností (-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	3 334 669	-677 722
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-23 617	-70 191
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 5)	3 311 052	-747 913
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-124 000	-
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 000	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B4)	-118 000	-
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	-604	212
C. 2.1.	Príjmy z poskytnutých úverov (+)	-	-
C. 2.2.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
C.2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C.2. 3.	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 (+)	1 677	1 600
C.2. 4.	Výdavky na splácanie 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 (-)	-2 281	-1 388
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky z finančných činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-68 360	-68 360
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 4)	-68 964	-68 148
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	3 124 088	-816 061
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	8 402 397	9 218 458
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 526 485	8 402 397
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku		-

	dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 526 485	8 402 397