

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	19	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	19	18
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 spoločníkom dňa 07.05.2013

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 2013 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: Továrenská 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

E. 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 vecí	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	850 171	7 041 930	2 803 985					10 696 086
Prírastky		48 811	1 529 963					1 578 774
Úbytky			14 022					14 022
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	850 171	7 090 741	4 319 926					12 260 838
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 041 441	2 212 803					4 254 244
Prírastky		409 896	356 345					766 241
Úbytky			14 022					14 022
Stav na konci účtovného obdobia		2 451 337	2 555 126					5 006 463
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	845 171	5 000 489	591 182					6 441 842
Stav na konci účtovného obdobia	850 171	4 639 404	1 764 800					7 254 375

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	845 171	7 035 835	5 694 687					13 575 693
Prírastky	5 000	15 445	133 774					154 219
Úbytky		9 350	3 024 476					3 033 826
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	850 171	7 041 930	2 803 985					10 696 086
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 632 677	4 737 317					6 369 994

Prírastky		418 114	499 962					918 076
Úbytky		9 350	3 024 476					3 033 826
Stav na konci účtovného obdobia		2 041 441	2 212 803					4 254 244
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	845 171	5 403 158	957 370					7 205 699
Stav na konci účtovného obdobia	850 171	5 000 489	591 182					6 441 842

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 preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 180 648							1 180 648
Prírastky	409 680							409 680
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 590 328							1 590 328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 180 648							1 180 648
Stav na konci účtovného obdobia	1 590 328							1 590 328

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 preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 037 115							1 037 115
Prírastky	143 533							143 533
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci účtovného obdobia	1 180 648							1 180 648
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 037 115							1 037 115
Stav na konci účtovného obdobia	1 180 648							1 180 648

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.	99,9	99,9	1 591 920	410 089	1 590 328
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1 590 328

Pohľadávky

(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:		
odpočítateľné	97 118	97 118
zdaniteľné	97 118	97 118
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		

Sadzbadane z príjmov (%)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	18 452	18 452
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého deňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Jedna sa o zdanenie záväzkov v roku 2011 od splatnosti, ktorých uplynulo 36 mesiacov, voči spoločnosti Max and Honor Limited v čiastke 97 118,23 €. Záväzok nebol ku dňu účtovnej závierky uhradený.

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	30 070			7 646	22 424
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	30 070			7 646	22 424

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)	18 452	-	18 452
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 452	-	18 452
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 941 276	22 424	5 954 272
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	9 428		9 428
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 941 276	22 424	5 963 700

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	10 664	2 690
Bežné bankové účty	7 202 718	6 517 042
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 213 382	6 519 732

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:	11 927	12 222
Leasingové úroky	1 738	515
Poistné	10 153	11 196
Mobilné poplatky	36	36
Ostatné		475
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
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	25 000
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	4 534 278
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	0,55

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 086 821
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	68 467
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 018 354
Iné	
Spolu	1 086 821

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	24 388	22 976	24 388		22 976
Nevyčerpané dovolenky	14 655	13 562	14 655		13 562
Soc. zabezpečenie	5 158	4 774	5 158		4 774
Audit účt. závierky	2 700	2 700	2 700		2 700
Vedenie účtovníctva	1 875	1 940	1 875		1 940

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	15 811	24 388	15 811		24 388
Nevyčerpané dovolenky	8 294	14 655	8 294		14 655
Soc. zabezpečenie	2 919	5 158	2 919		5 158
Audit účt. závierky	2 700	2 700	2 700		2 700
Vedenie účtovníctva	1 898	1 875	1 898		1 875

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	10 962 166	806 785
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 962 166	806 785
Krátkodobé záväzky spolu	6 927 246	16 797 823
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 830 128	15 150 924
Záväzky po lehote splatnosti	97 118	1 646 899

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	10 625	9 596
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 514	1 751
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 514	1 751
Čerpanie sociálneho fondu	818	722
Konečný stav sociálneho fondu	11 321	10 625

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm.m i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	g	f
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
				-	-	1 944
				-	-	-

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	296360	1137661	127337	129 145	669 137	127 023
Finančný náklad	33017	48840	1621	11 139	30 738	1 575
Spolu	329377	1186501	128958	140 284	699 875	128 598

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) <u>kovový odpad</u>		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	19046437	19 806 256	1417810	1 565 216	23074	63 649
Zahraničie	3668582	2 565 262			2250	
Spolu	22715019	22 371 518	1417810	1 565 216	25324	63 649

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:	16 661	17 989
Poistné udalosti, náhrady		14 355

Ostatné		3 634
Finančné výnosy, z toho:	1 506	25 700
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	231	
Mimoriadne výnosy, 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	23 084 896	23 936 734
Tržby z predaja služieb	201 003	63 649
Tržby za tovar	872 253	69 075
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	16 661	17 989
Čistý obrat celkom	24 174 813	24 087 447

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:	2 473 144	1 903 893
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 700	2 700
náklady na overenie individuálnej ÚZ	2 700	2 700
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 470 444	1 901 193
- Opravy a udržiavanie	352 023	305 444
- Prepravné	751 490	484 856
- Nájomné	160 366	424 111
- Ostatné	1 206 565	686 782
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	70 007	56 657
- Zmluvné pokuty a penále	402	702
- Ostatné pokuty a penále	252	203
- Poistné mot. voz.	6 527	8 860
- Poistné majetku	51 400	43 366
- Neuplatnené DPH a ost.	11 426	3 526
Finančné náklady, z toho:	32 451	26 172
Kurzové straty, z toho:	59	862
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8 950	4 852
- Poplatky banke	5 772	4 541
- Ostatné	3 178	311
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

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:	1 778 826	x	x	1 318 252	x	x
Teoretická daň	x	409 130	23		250 468	19
Daňovo neuznané náklady	49 301			41 775		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 275			- 144 479		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 826 851	420 176		1 215 548	230 954	
Daň z úrokov		225			477	
Splatná daň z príjmov	x	420 401		x	231 431	
Odložená daň z príjmov	x	-		x	-	
Celková daň z príjmov	x	420 401	23	x	231 431	19

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.	03	36568	35 939
	08		
FELIX Mi s.r.o.	03	11427	11 515
	03		

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

P. 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	d	f
Vlastné imanie	3 784 527	1 768 105	- 1 018 354		4 534 278
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlasné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohl'adávkky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	201 427	409 680			611 107
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 469 619			68 467	2 538 086
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 086 821	1 358 425	- 1018 354	- 68 467	1 358 425
Vyplatené dividendy			1 018 354		
Ostatné položky vlastného imania					

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	d	f
Vlastné imanie	3 563 667	1 239 089	-1 018 229		3 784 527
Základné imanie	16 597	8 403			25 000
Vlastné akcie a vlasné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohl'adávkky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	57 894	143 533			201 427
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 638 258	332	-168 970		2 469 619
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	849 258	1 086 821	- 849 258		1 086 821
Vyplatené dividendy			849 258		
Ostatné položky vlastného imania					

Zmeny v nerozdelenom zisku pozostávajú z údajov spoločnosti FELIS s.r.o. po prevzatí jej nástupníctva (splynutia).

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	Bezprostred. účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 778 826	1 318 252
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.7) (+/-)	788 704	785 181
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	766 242	833 679
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	295	- 3 046
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	23 442	20 458
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 275	- 25 700
A. 1.5.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-
A. 1.6.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	-
A. 1.7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 5 000	- 40 210
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 A 2.3)	286 665	1 163 548
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	586 731	- 59 937
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 597 704	1 173 125
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	297 638	50 360
	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)	2 854 195	3 266 981
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností {+}	1 275	25 700
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	- 10	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	2 855 460	3 292 681

A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-280 758	- 233 297
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	2 574 702	3 059 384
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 151 184	- 136 941
B. 3.	Výdavky na zaplatenie úrokov z obstarania dlhod. majetku (-)	- 23 432	- 20 458
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 000	108 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 4)	-1 169 616	- 49 399
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	8 403
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	- 693 082	-181 931
C. 2.1.	Príjmy z poskytnutých úverov (+)	-	1 944
C. 2.2.	Výdavky na splácanie úverov (-)	- 1 944	-
C. 2.3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 691 834	- 184 904
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 (+)	1 514	1 751
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 (-)	- 818	- 722
C. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 18 354	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)	- 711 436	- 173 528
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	693 650	2 836 457
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 519 732	3 683 275
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 213 382	6 519 732
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 (+/-)	7 213 382	6 519 732

Vysvetlivky:

- (1) Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- (5) V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (6) V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP	- cenný papier
DFM	- dldodobý finančný majetok
DHM	- dlhodobý hmotný majetok
DIČ	- daňové identifikačné číslo
DNM	- dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ	- dcérska účtovná jednotka
IČO	- identifikačné číslo organizácie
kons.	- konsolidovaný
MÚJ	- materská účtovná jednotka
OP	- opravná položka
p.a.	- per annum
PSČ	- poštové smerovacie číslo
ÚJ	- účtovná jednotka
VI	- vlastné imanie
ZI	- základné imanie