

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Obchodná spoločnosť TM Precision Mechanical Production s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 12.11.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 05.12.2003 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 14471/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- výroba priemyselných výrobkov v oblasti elektroniky, jemnej mechaniky
- výskum a vývoj priemyselných výrobkov v oblasti elektroniky a jemnej mechaniky
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti: maloobchod a veľkoobchod
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

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 | 20 | 19 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho: | 20 | 19 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzená ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

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: 26.05.2016

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 |
| TES MI s.r.o. | 980 217 | 100 | 100 | 100 |
| Spolu | 980 217 | 100 | 100 | 100 |

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou obchodnej spoločnosti TES MI s.r.o. Michalovce, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku skupiny FELIX MI.

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. Spôsoby 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 majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi: výroby

- 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 ľarchu 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 ľarchu 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.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Dlhodobý majetok****2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------------|------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 434 | | | | | | 434 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 434 | | | | | | 434 |

| | | | | | | | | | |
|---|--|-----|--|--|--|--|--|--|-----|
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 434 | | | | | | | 434 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 434 | | | | | | | 434 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | - | | | | | | | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | | - | | | | | | | - |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|--|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 434 | | | | | | 434 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 434 | | | | | | 434 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 434 | | | | | | 434 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 434 | | | | | | 434 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | - | | | | | | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | | - | | | | | | - |

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 hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Základné 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 | | 100 499 | 3 149 182 | | | 191 541 | 160 350 | 3 601 572 |
| Prírastky | | | 613 534 | | | | 194 650 | 808 184 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | 351 891 | | | - 191 541 | -160 350 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 100 499 | 4 114 607 | | | - | 194 650 | 4 409 756 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 21 916 | 3 127 137 | | | | | 3 149 053 |
| Prírastky | | 4 816 | 146 546 | | | | | 151 362 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 26 732 | 3 273 683 | | | | | 3 300 415 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 78 583 | 22 045 | | | | | 452 519 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 73 767 | 840 924 | | | | | 1 109 341 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|---------|---|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Základné 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 | | 100 499 | 3 146 854 | | | - | - | 3 247 353 |
| Prírastky | | | 2 328 | | | 191 541 | 160 350 | 354 219 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 100 499 | 3 149 182 | | | 191 541 | 160 350 | 3 601 572 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 100 | 3 118 906 | | | | | 3 136 006 |
| Prírastky | | 4 816 | 8 231 | | | | | 13 047 |
| Úbytky | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|-----------|--|--|--|--|-----------|
| Stav na konci účtovného obdobia | | 21 916 | 3 127 137 | | | | | 3 149 053 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 83 399 | 27 948 | | | | | 111 347 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 78 583 | 22 045 | | | | | 452 519 |

Pohľadávky

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 374 527 | | 374 527 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 1 220 | | 1 223 75 7470 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 375 747 | - | |

(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 záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 141 000 | 145 223 |
| zdaniteľné | 141 000 | 145 223 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Sadzba dane z príjmov (%) | 21 % | 22 (19) |
| Odložená daňová pohľadávka | 29 610 | 27 719 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 1 891 | - |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | 1 8091 | - |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |

Odložená daňová pohľadávka na riadku 045 súvahy sa vzťahuje na:

Možnosť v budúcnosti znížiť základ dane o časť záväzku za dodávateľom GUI-GUTTI MACCHINE Sas. Brescia, z titulu jeho zdanenia v roku 2009 podľa § 17 ods. 29 zákona o dani z príjmov, od splatnosti ktorého uplynula doba 36 mesiacov. O tomto záväzku je vedený v zahraničí súdny spor, ktorý k dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.

$$141\,000 \text{ Eur} \times 21\% = 29\,610 \text{ Eur}$$

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 | 6 239 | 6 173 |
| Bežné bankové účty | 1 280 480 | 1 532 991 |
| Bankové účty terminované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 286 719 | 1 539 164 |

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 249 733 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 12 487 |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod na úhradu straty minulých rokov | 237 246 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Spolu | 249 733 |

Závazky

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 17 688 | 16 535 | 17 688 | | 16 535 |
| - Nevyčerpané dovolenky | 11 826 | 10 973 | 11 826 | | 10 973 |
| - Sociálne zabezpečenie | 4 162 | 3 862 | 4 162 | | 3 862 |
| - Overenie účt. závierky | 1 700 | 1 700 | 1 700 | | 1 700 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 18 243 | 17 688 | 18 243 | | 17 688 |
| - Nevyčerpané dovolenky | 11 068 | 11 826 | 11 068 | | 11 826 |
| - Sociálne zabezpečenie | 3 896 | 4 162 | 3 896 | | 4 162 |
| - Vedenie účtovníctva | 1 579 | - | 1 579 | | - |
| - Overenie účt. závierky | 1 700 | 1 700 | 1 700 | | 1 700 |

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 | 5 340 | 5 128 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 5 340 | 5 128 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 386 630 | 336 322 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 245 630 | 191 099 |
| Záväzky po lehote splatnosti v súdnom spore | (141 000) | (145 223) |

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 | 5 128 | 4 925 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 355 | 1 166 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 355 | 1 166 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 143 | 963 |
| Konečný stav sociálneho fondu | 5 340 | 5 128 |

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) | | 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 | 2 004 441 | 1 686 885 | | | | 15 848 |
| Zahraničie | | | | | | |
| Spolu | 2 004 441 | 1 686 885 | - | - | - | 15 848 |

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby | | | | | |
| Výrobky | 117 116 | 161 692 | 161 447 | - 44 576 | 245 |
| Spolu | 117 116 | 161 692 | 161 447 | - 44 576 | 245 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|-----------------|------------|
| Manka a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | 1 | |
| Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | - 44 575 | 245 |

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: | 7 773 | 3 122 |
| - poisťná udalosť, náhrada | | 1 781 |
| - ostatné, refakt. | 7 773 | 1 341 |
| Finančné výnosy, z toho: | 5 213 | 1 882 |
| Kurzové zisky, z toho: | - | - |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | - | - |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, 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 | 2 004 441 | 1 686 885 |
| Tržby z predaja služieb | | |
| Tržby za tovar | | 15 848 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 2 004 441 | 1 702 733 |

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: | 109 624 | 166 743 |
| - Opravy a udržiavanie | 28 614 | 86 435 |
| - Nájomné | 27 385 | 27 385 |
| - Overenie účt. závierky | 1 700 | 1 700 |
| - Ostatné | 51 925 | 51 223 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 15 616 | 19 664 |
| - Zmluvné pokuty a penále | - | - |
| - Ostatné pokuty a penále | - | - |
| - Poistné, ostatné | 15 616 | 19 664 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Finančné náklady, z toho: | 1 337 | 1 384 |
| Kurzové straty, z toho: | - | 10 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 1 279 | - |
| - Bankové poplatky | 1 279 | 1 374 |

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: | 373 238 | x | x | 322 736 | x | x |
| Teoretická daň | x | 82 113 | 22 | x | 71 002 | 22 |
| Prípočítateľné položky | 38 669 | | | 9 355 | | |
| Odpočítateľné položky | - 12 179 | | | 1 881 | | |
| Spolu | 399 728 | 87 940 | | 330 210 | 72 646 | |
| Zrážková daň z úrokov | x | 991 | | x | 357 | |
| Splatná daň spolu | x | 88 931 | | x | 73 003 | |
| Odložená daň z príjmov | x | - 1 891 | | x | - | |
| Celková daň z príjmov | x | 87 040 | | x | 73 003 | |

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevedie podsúvahové účty.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť vedie v zahraničí súdny spor s dodávateľom GUI-GUITTI MACCHINE Sas Brascia o časť svojho záväzku v čiastke 141 000 Eur. Spor ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Pre spoločnosť bezpredmetné.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie

| Obchodné meno alebo meno a priezvisko | Sídlo alebo bydlisko |
|---------------------------------------|---------------------------------|
| TES MI s.r.o., materská spoločnosť | Továrenská 2, 071 01 Michalovce |

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

| Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| TES MI s.r.o. – nájomné | Kúpa | 32 862 | |
| - stravné lístky | Kúpa | 16 060 | |

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 | e | f |
| Vlastné imanie spolu | 2 276 517 | 286 199 | | - 1 | 2 562 715 |
| Základné imanie | 980 217 | | | | 980 217 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 72 298 | | | 12 487 | 84 785 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 974 269 | | | 237 245 | 1 211 514 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 249 733 | 286 199 | | - 249 733 | 286 199 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| 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 | e | f |
| Vlastné imanie spolu | 2 026 784 | 249 733 | | | 2 276 517 |
| Základné imanie | 980 217 | | | | 980 217 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 50 555 | | | 21 743 | 72 298 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 561 147 | | | 413 122 | 974 269 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 434 865 | 249 733 | | - 34 865 | 249 733 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredchádz účt. obd. |
|-------------------|--|-----------------------|----------------------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 373 239 | 322 736 |
| A. 1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 4) (+/-) | 146 149 | 14 551 |
| A. 1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 151 362 | 13 046 |
| A. 1.2. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | - | 3 386 |
| A. 1.3. | Úroky účtované do nákladov (+) | - | - |
| A. 1.4. | Úroky účtované do výnosov (-) | - 5 213 | - 1 881 |
| A. 2. | <i>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)</i> | -248 339 | -130 638 |
| A. 2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 6 383 | -118 647 |
| A. 2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -307 151 | - 22 260 |
| A. 2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 52 429 | 10 269 |
| | 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) | 271 049 | 206 649 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+) | 5 213 | 1 882 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | - | - |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4) | 276 262 | 208 531 |
| A. 5. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | - 72 646 | -123 208 |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5) | 203 616 | 85 323 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -456 273 | -354 219 |
| B. 3. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 3) | -546 273 | -354 219 |
| | 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) | 212 | 203 |
| C. 2. 1. | 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 (+) | 1 355 | 1 166 |
| C. 2. 2. | 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 (-) | - 1 143 | - 963 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2) | 212 | 203 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | -252 445 | -268 693 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 1 539 164 | 1 807 857 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 286 719 | 1 539 164 |
| 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 (+/-) | 1 286 719 | 1 539 164 |

