

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ILJIN SLOVAKIA, s.r.o. Pravenec 422, 972 16 Pravenec
Dátum založenia	11. januára 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	8. februára 2005
Hospodárska činnosť	– Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľ. živnosti, – výroba a predaj železných a ocelových konštrukcií v rozsahu voľnej živnosti, – výroba a predaj strojov a častí strojov v rozsahu voľ. živnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	255	266
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	255	268
z toho: vedúci zamestnanci	16	16

3. Neobmedzené ručenie

ILJIN SLOVAKIA, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ILJIN SLOVAKIA, s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019

Účtovnú závierku spoločnosti ILJIN SLOVAKIA, s.r.o. za rok 2019 schválil jediný spoločník Spoločnosti dňa 14. septembra[SM1][SM2] 2020.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA, s. r. o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ILJIN, so sídlom 1074 Hwangseong-dong, Gyeongju-si, Gyeongsangbuk-do, Kórejská republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť ILJIN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť ILJIN je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou. Jej konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
 - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohrádkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohrádky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na záručné opravy, nevyčerpané dovolenky, audit a ostatné rezervy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k nevyužívaným zásobám bez obratu podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k pohľadávkam pri ktorých vznikne riziko ich nesplatenia na základe posúdenia kvality pohľadávok.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	40 rokov	2,5 %
Stroje a zariadenia	6 a 8 rokov	16,7 a 12,5 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	5 rokov	20,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2020 sa nerobili žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2020	-	118 779	-	-	-	-	-	118 779
Prírastky		375 255						375 255
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembru 2020		494 034						494 034
Oprávky								
K 1. januára 2020	-	104 870	-	-	-	-	-	104 870
Prírastky		59 017[SM3]						59 017
Úbytky								
K 31. decembru 2020		163 887						163 887
Opravná položka								
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembru 2020								
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2020	-	13 909	-	-	-	-	-	13 909
K 31. decembru 2020		330 147						330 147

31. december 2019

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2019	-	118 779	-	-	-	-	-	118 779
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	118 779	-	-	-	-	-	118 779
Oprávky								
K 1. januáru 2019	-	93 319	-	-	-	-	-	93 319
Prírastky	-	11 551	-	-	-	-	-	11 551
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	104 870	-	-	-	-	-	104 870
Opravná položka								
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2019	-	25 460	-	-	-	-	-	25 460
K 31. decembru 2019	-	13 909	-	-	-	-	-	13 909

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2020	93 297	8 250 515	28 054 183	-	-	-	1 246 284	500 648	38 144 927
Prírastky			(909 269)				1 797 319		1 797 319
Úbytky			3 198 273				(2 697 625)	(500 648)	(909 269)
K 31. decembru 2020	93 297	8 250 515	30 343 187				345 978		39 032 977
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	2 479 766	21 344 924	-	-	-	-	-	23 824 690
Prírastky		214 371	1 795 954						2 010 325
Úbytky			(909 269)						(909 269)
K 31. decembru 2020		2 694 137	22 231 609						24 925 746
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	32 390	-	32 390
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembru 2020							32 390		32 390
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	93 297	5 770 749	6 709 259	-	-	-	1 213 894	500 648	14 287 847
K 31. decembru 2020	93 297	5 556 378	8 111 578				313 588	-	14 074 841

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2019	93 297	8 250 515	29 020 078	-	-	-	447 919	21 209	37 833 018
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 459 335	500 648	1 959 983
Úbytky	-	-	(1 614 044)	-	-	-	(34 030)	-	(1 648 074)
Presuny	-	-	648 149	-	-	-	(626 940)	(21 209)	0
K 31. decembru 2019	93 297	8 250 515	28 054 183	-	-	-	1 246 284	500 648	38 144 927
Oprávky									
K 1. januáru 2019	-	2 274 925	21 284 431	-	-	-	-	-	23 559 356
Prírastky	-	204 841	1 674 537	-	-	-	-	-	1 879 378
Úbytky	-	-	(1 614 044)	-	-	-	-	-	(1 614 044)
K 31. decembru 2019	-	2 479 766	21 344 924	-	-	-	-	-	23 824 690
Opravná položka									
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	32 390	-	32 390
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	32 390	-	32 390
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2019	93 297	5 975 590	7 735 647	-	-	-	415 529	21 209	14 241 272
K 31. decembru 2019	93 297	5 770 749	6 709 259	-	-	-	1 213 894	500 648	14 287 847

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

V roku 2020 bolo obstaraných a do používania uvedených 17 nových položiek dlhodobého hmotného majetku v súhrnnej hodnote 1 528 689 EUR. Najhodnotnejšou boli dve upínacie zariadenia s obstarávacími cenami 709 671 EUR a 236 557 EUR a software SAP s obstarávacou cenou 375 255 EUR. Ďalšími významnými boli tri formy na výlisky v sumách 84 000, 34 000 a 24 000 EUR a dva kamerové systémy KEYENCE s hodnotami 11 890 EUR. Zoznam všetkých položiek nového majetku:

Názov	Obstarávacia cena v EUR
Software SAP	375 255,45
Forma CD-CUV DUST SHIELD, JIG, LH, RH	84 000,00
Forma / TOOL PD/CD MOLD CASTING	24 000,00
Forma / TOOL PD/CD MOLD MACHINING	34 000,00
Upínacie zariadenie projekt NX4/NQ5	236 557,00
Upínacie zariadenie projekt NX4/NQ5	709 671,00
Meradlo - NX4 FRT SPECIAL G/G	2 054,00
Meradlo - NX4 FRT SPECIAL G/G LH	4 621,49
Meradlo - NX4 FRT SPECIAL G/G RH	4 621,49
Meradlo - NX4/NQ5 FRT SPECIAL GAUGE LH	4 776,21
Meradlo - NX4/NQ5 FRT SPECIAL GAUGE LH	4 776,21
Meradlo - NX4/NQ5 FRT SPECIAL GAUGE RH	4 776,21
Meradlo - NX4/NQ5 FRT SPECIAL GAUGE RH	4 776,21
Meradlo - NX4/NQ5 RR SPECIAL GAUGE LH	5 511,70
Meradlo - NX4/NQ5 RR SPECIAL GAUGE RH	5 511,70
Kamerový systém / camera system KEYENCE	11 890,00
Kamerový systém / camera system KEYENCE	11 890,00

V priebehu roka 2020 bolo technicky zhodnotených 5 výrobných liniek v celkovej sume 2 044 840 EUR,. Z evidencie majetku bolo vyradených sedem položiek v súhrnnej obstarávacej cenne 676 140 EUR. Všetky z nich boli úplne odpísané. Päť z nich boli upínacie zariadenia s obstarávacími cenami od 86 711 po 212 998 EUR. Dva z nich boli osobné automobily s cenami 23 425 a 12 152 EUR. Tieto automobily Spoločnosť predala a oba boli v čase predaja úplne odpísané.

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2020
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 343 812
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Všetok nehnuteľný majetok firmy ILJIN SLOVAKIA je zaťažený záložným právom podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 693/2020ZZ v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s. v súvislosti s uzatvorenou Zmluvou o vystavovaní záruk č. 5/2020/ZVZP. Táto úverová zmluva podpísaná 22. mája 2020.

2. **Zásoby**

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

V účtovej triede zásoby sa o opravnej položke neúčtovalo.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok**

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky	[SM4]		
Pohľadávky z obchodného styku	11 492 188	27 102	11 519 290
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	87		87
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	540 754		540 754
Iné pohľadávky	112 293		112 293
Spolu krátkodobé pohľadávky	12 145 322	27 102	12 172 424

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky	[SM5]		
Pohľadávky z obchodného styku	10 819 990	39 336	10 859 326
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	216 602	201 934	418 536
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	857 282		857 282
Iné pohľadávky	4 156		4 156
Spolu krátkodobé pohľadávky	11 898 030	241 270	12 139 300

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 45[SM6] dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Na začiatku roku 2020 bol stav opravných položiek k pohľadávkam 277,37 EUR. Šlo o tri pohľadávky voči spoločnosti CARTEST (HYUNDAI MOBIS). Na konci roka 2020 mali všetky tie 3 pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní. Na základe toho bola na tie pohľadávky vytvorená opravná položka v plnej výške a následne boli tie pohľadávky odpísané. Na konci roka 2020 nie sú evidované nijaké opravné položky na pohľadávky.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2020	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V roku 2010 uzatvorila spoločnosť úverovú zmluvu s bankou UniCredit Bank Slovakia, a. s. (dnes UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.), ktorá bola v čase jej platnosti upravená 5 dodatkami, ten posledný bol 19.11.2019. Súčasne bola ako záruka k tejto úverovej zmluve podpísaná aj zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam týkajúca sa všetkých existujúcich i budúcich pohľadávok spoločnosti ILJIN SLOVAKIA voči spoločnosti Mobis Slovakia v prospech uvedenej finančnej inštitúcie. Dňa 10. augusta 2020 však skončila platnosť úverového vzťahu medzi Spoločnosťou a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia.

Suma založených pohľadávok k 31. decembru 2019 predstavovala 6 222 789 EUR.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Peňažné prostriedky		
Pokladnica	3 639	9 369
Ceniny	168	173
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 229 742	9 182 991
Bankové účty termínované		-
Peniaze na ceste		1 714 338
Spolu	10 233 549	10 906 871

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 718	16 346
<i>predplatné za odbornú literatúru</i>		207
<i>predplatené poistenie</i>	6 104	6 947
<i>nájomné za byty</i>	5 320	4 040
<i>softvér</i>	294	3 209
<i>záručná provízia</i>		1 579
<i>prenájom telocvične</i>		360
<i>ostatné služby</i>		4
Príjmy budúcich období dlhodobé		-
Príjmy budúcich období krátkodobé		-
Spolu	11 718	16 346

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom jediného spoločníka vo výške 6 725 207 EUR a je splatené v plnej výške.

Jediný spoločník, firma IILJIN, Kórejská republika, schválila dňa 14. septembra 2020 [SM7] dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2019 a rozhodla o presune celej tejto sumy 4 338 071 EUR do nerozdelených ziskov minulých období.

Zákonný rezervný fond vo výške 672 521 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

Položka	2019
Účtovný zisk	4 338 071
Rozdelenie účtovného zisku	2020
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	4 338 071
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 338 071

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

O vysporiadaní zisku za rok 2020 rozhodne jediný spoločník spoločnosti. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi návrh na rozdelenie zisku.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy**2.1. Záonné a ostatné rezervy****31. december 2020**

Položka	1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-				
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	161 845			113 424	48 421
rezerva na záručné opravy	161 845			113 424	48 421
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					201 [SM8]
nevyčerpané dovolenky	169 798	201 152	169 798		152
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	246 378	144 319	197 140	43 046	201 152
energie v prenajatých bytoch	1 300	2 400	1 290	10	2 400
audit	800		800		
clo	3 865	3 433	3 853	12	3 433
prepravné náklady	204 540	131 826	161 516	43 024	131 826
záručné opravy	34 912	6 661	28 720		12 853
služobná cesta	768		768		
reprezentačné	193		193		

31. december 2019

Položka	1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	513 108	-	-	351 263	161 845
rezerva na záručné opravy	513 108	-	-	351 263	161 845
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	157 352	169 798	157 352	-	169 798
nevyčerpané dovolenky	157 352	169 798	157 352	-	169 798
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	420 705	214 051	346 266	42 112	246 378
energie v prenajatých bytoch	2 600	1 300	1 453	1 147	1 300
audit	800	800	800	-	800
clo	96 744	3 865	96 669	75	3 865
prepravné náklady	217 166	204 540	176 683	40 483	204 540
záručný poplatok pre materskú spoločnosť ILJIN	-	-	-	-	-
nedodané natretie materiálu	-	-	-	-	-
záručné opravy	101 380	2 585	69 053	-	34 912
spotreba PHM	69	-	69	-	-
materiál	407	-	-	407	-
cestovné výdavky	-	-	-	-	-
parkovné	-	-	-	-	-
služobná cesta	1 166	768	1 166	-	768
reprezentačné	373	193	373	-	193

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Od roku 2008 spoločnosť poskytuje záruku na svoje výrobky podľa záruk, ktoré poskytujú finálni výrobcovia automobilov. Pre autá značky Kia je garantovaná záručná doba 7 rokov a pre autá značky Hyundai je záručná doba 5 rokov. Na určenie rezervy bolo nevyhnutné rozlíšiť, ktoré výrobky smerovali pre vozidlá Kia, a ktoré pre Hyundai. V Žiline aj v Nošovicích sa totiž až do polovice roku 2011 montovali aj autá Kia, aj Hyundai. Od roku 2012 sa už v Žiline vyrábajú iba automobily Kia a v Nošovicích iba vozidlá Hyundai. K 31. decembru 2020, na základe skutočných záručných opráv zaúčtovaných v roku 2020, objemu predaných výrobkov v rokoch 2014 až 2020, na ktoré sa vzťahuje záruka, a na základe budúceho očakávaného vývoja záručných opráv podľa vypočítaného reklamačného podielu za rok 2020, Spoločnosť odhadla celkovú výšku rezervy na záručné opravy v sume 61 274 EUR, z čoho 48 421 EUR bola dlhodobá a 12 853 eur krátkodobá časť (k 31. decembru 2019 bola celková rezerva vo výške 196 757 eur, z čoho 161 845 EUR bola dlhodobá a 34 912 EUR krátkodobá časť). Pretože dovtedajší zostatok rezervy bol 168 037 EUR, znížila rezervu dodatočne o 106 763 EUR.

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	795 199	611 561
Spolu dlhodobé záväzky	795 199	611 561
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	14 801 280	17 509 790
Záväzky po lehote splatnosti	61 546	34 128
Spolu krátkodobé záväzky	14 862 826	17 543 918

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

UniCredit Bank Slovakia, a.s. poskytla úverovou zmluvou zo 4. apríla 2007 úverovú linku vo výške 9 miliónov Sk (298 745 EUR) za účelom vystavovania bankových záruk na zabezpečenie colného dlhu spoločnosti. Táto úverová zmluva bola doplnená Dodatkom č. 1 z 26. júna 2008. V uvedenom dodatku pristúpila k zmluve na strane banky aj Všeobecná úverová banka, a. s. a úverová linka bola zvýšená na sumu 40 miliónov Sk (1 327 757 EUR). Dňa 8. októbra 2010 bola táto zmluva nahradená Zmluvou o úverovom rámci na bankové záruky poskytnutom UniCredit Bank Slovakia, a.s. Na základe zmluvy bola banka zaviazaná vystaviť bankové záruky tak, že menovitá hodnota záväzkov zo záruk nepresiahne sumu 2 300 000 EUR. Od 15. mája 2016 bola menovitá hodnota záväzkov z bankových záruk podliehajúcich zmluve 1 500 000 EUR. Táto úverová zmluva bola zabezpečená všetkými pohľadávkami Spoločnosti voči spoločnosti Mobis Slovakia. Na základe úverovej zmluvy s piatimi dodatkami, s tým posledným z 19. novembra 2019, vystavila UniCredit Bank Slovakia dňa 17. apríla 2020 nový záväzok ručiteľa – celkovú záruku č. GC 146820_2018-Dodatok č. 02 do výšky najviac 1 950 000 EUR.

Maximálna suma záruky sa skladala zo sumy:

- 1 500 000 EUR – predstavuje 100 % časti referenčnej sumy zodpovedajúcej sume colných dlhov a iných platieb, ktoré môžu vzniknúť v súvislosti s colnými operáciami dočasné uskladnenie a colný režim konečné použitie.
- 450 000 EUR – predstavuje 30 % časti referenčnej sumy zodpovedajúcej sume colných dlhov a iných platieb, ktoré vznikli v súvislosti s colnými operáciami prepustenie do voľného obehu a colný režim konečné použitie.

Platnosť úverovej zmluvy s UniCredit bank Czech Republic and Slovakia bol v auguste 2020 skončená.

Bola vo svojej podstate nahradená novou zmluvou s Všeobecnou úverovou bankou, a.s. zo dňa 22.05.2020. Podľa nej sa banka zaväzuje vystaviť za Spoločnosť aj opakované záruky, ktorých súčet častí záruk v žiadanom momente neprekračuje výšku garančného limitu stanoveného vo výške 2 300 000 EUR.

Na základe uvedenej úverovej zmluvy vystavila Všeobecná úverová banka pre Colný úrad Trenčín dňa 14. júla 2020 Záväzok ručiteľa – celkovú záruku č. 009020253174 do výšky najviac 1 450 000 EUR

Maximálna suma záruky sa skladala zo sumy:

- 1 000 000 EUR – predstavuje 100 % časti referenčnej sumy zodpovedajúcej sume colných dlhov a iných platieb, ktoré môžu vzniknúť v súvislosti s colnými operáciami dočasné uskladnenie a colný režim konečné použitie.
- 450 000 EUR – predstavuje 30 % časti referenčnej sumy zodpovedajúcej sume colných dlhov a iných platieb, ktoré vznikli v súvislosti s colnými operáciami prepustenie do voľného obehu a colný režim konečné použitie.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	32 390	32 390
zdaniteľné	(4 264 881)	(3 512 645)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	500 579	626 539
zdaniteľné		-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	111 923	138 375
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-
zaúčtovaná do vlastného imania		-
Odložený daňový záväzok	895 625	737 655
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	184 692	118 500
zaúčtovaná do vlastného imania		-

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2020	31.12.2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 552	32 587
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 250[SM9]	25 621
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		-
Tvorba sociálneho fondu celkom	37 250	25 621
Čerpanie sociálneho fondu	38 304	45 656
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 498	12 552

4. **Bankové úvery**

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2020	Suma istiny v eurách k 31. decembru 2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2019
Dlhodobé bankové úvery						-
Krátkodobé bankové úvery	EUR					-

Žiadna úverová zmluva uzavretá spoločnosťou ILJIN SLOVAKIA nebola v platnosti počas celého roka 2020.

5. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé		-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		-
úroky z úverov		-
Výnosy budúcich období dlhodobé		-
Výnosy budúcich období krátkodobé		-
Spolu		-

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraníčia (EU)		Zahraníčia (tretie krajiny)		Celkom	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Nápravy pre vozidlá + ND	65 102 558	83 607 207	57 421 662	71 797 607	-	-	122 524 220	155 404 814
Riadiaca tyč		-	612 965	683 494		-	612 965	683 494
Vzorky	613	11 383	40 358	5 255	102 818	510 307	143 789	526 945
Nájomné		5 950		-		-		5 950
Doprava		-		100		1 379		1 479
Ostatné služby		2 430		3 265		27 208		32 903
Čistý obrat celkom	65 103 171	83 626 970	58 074 985	72 489 721	102 818	538 894	123 280 974	156 655 585

Oblasť odbytu	Predné a zadné nápravy (+náhradné diely) pre motorové vozidlá		Riadiaca tyč		Vzorky, nájomné, triedenie materiálu, preprava, ostatné služby		Celkom	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	65 102 558	83 607 207		-	613	19 764	65 103 171	83 626 971
Zahraníčia celkom	57 421 662	71 797 607	612 965	683 494	143 176	547 513	58 177 803	73 028 614
z toho:								70 629
Česká republika	56 436 340	70 629 671		-	35 504	227	56 471 844	898[SM10]-
Poľsko		-	612 965	683 494		3 806	612 965	687 300
Kórejská republika		-		-	102 818	524 490	102 818	524 490
Nemecko	887 129	1 167 936		-	4 854	4 225	891 983	1 172
Čína		-		-		14 404		14 404[SM12]-
Belgicko	98 193	-		-		-	98 193	-
Ľaliano		-		-		362		362
Švédsko		-		-		-		-
Spolu	122 524 220	155 404 814	612 965	683 494	143 789	567 277	123 280 974	156 655 585

Dominantnými odberateľmi spoločnosti ILJIN SLOVAKIA sú 2 spoločnosti, ktoré sú článkami dodávateľských reťazcov pre výsledné produkty – automobily KIA a Hyundai. 52,8 % celkových tržieb v roku 2020 predstavujú tržby za predaj vlastných výrobkov a náhradných dielov spoločnosti Mobis Slovakia s.r.o., pre ktorú odštartovala výroba koncom roku 2006. Predaj vlastných výrobkov spoločnosti Mobis Slovakia s.r.o. sa uskutočňuje na základe rámcovej zmluvy uzavretej na dobu neurčitú.

V októbri 2008 sa začala pravidelná produkcia pre závod Mobis Automotive Czech, s. r. o. Podiel tejto produkcie na celkových tržbách v roku 2020 predstavoval 45,8 %. Aj s touto spoločnosťou je podpísaná rámcová zmluva.

Ostatní odberatelia, medzi ktorých patria Mobis Parts Europe v Nemecku i Belgicku, Nexteer Automotive Poland, ILJIN a Hyundai Motor Europe Technical Center sa v roku 2020 podieľali na celkovom odbyte iba 1,4 percentným podielom.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2020	31.12.2019	1. 1. 2019	2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 481 525	1 958 254	2 353 890	523 271	(395 636)
Výrobky	1 576 949	1 716 553	1 601 661	(139 604)	114 892
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	4 058 474	3 674 807	3 955 551	383 667	(280 744)
Manká a škody					-
Reprezentačné					-
Dary					-
Iné					-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				383 667	(280 744)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, z toho:	244 559	234 700
tržby z predaja dlhodobého majetku	545	12 101
tržby z predaja materiálu	21 365	15
tržby z predaja odpadu	222 649	222 584
	942	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	772[SM13]	180 352
poistné plnenie	686	3 207
poškodenie výrobkov, a materiálu, nástrojov		167 663
ročné zúčtovanie zdravotného poistenia a dane z príjmov	532	2 812
reklamácie	215 938	2 880
príspevok zo štátneho rozpočtu na náhradu mzdy	347 164	
preplatenie cla	265 030	
preplatenie poplatku za skladovanie	4 221	
preúčtovanie DPH zaplatenej v zahraničí	32 206	3 790
výnos z vrátených nástrojov	46 261	-
prenájom miestnosti	5 950	
triedenie, oprava a refaktúracia materiálu	12 431	
ostatné prevádzkové výnosy	12 353	2 722
Finančné výnosy, z toho:	0	112
Výnosové úroky		-
Kurzové zisky, z toho:		112
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-
Ostatné významné položky finančných výnosov		-

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2020	2019
Náklady na spotrebovaný materiál, energie a predaný tovar, z toho :	108 472 965	138 811 033
surový materiál	106 120 821	136 371 784
vzorky surového materiálu	276 251	517 494
materiál pre osobné automobily	115	1 214
baliaci materiál	9 150	-
pohonné hmoty pre automobily	9 377	20 286
oleje a mazadlá	62 937	52 595
plyn do vysokozdvížných vozíkov	30 871	36 155
drevná štiepka	7 658	8 109
náhradné diely a materiál na opravu	153 068	275 889
Nástroje	98 018	2 683
ostatný materiál do výroby	22 625	28 097
drobný majetok	443 952	138 450
kancelárske potreby	9 141	15 382
odborná literatúra, knihy	644	233
čistiace prostriedky a hygienická potreby	35 845	41 535
potraviny do kórejskej kuchyne	4 370	3 738
ostatný materiál	210 422	120 126
spotreba elektrickej energie	499 032	616 387
spotreba vody	4 052	5 135
náklady na predaný tovar	473 819	555 093
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 222 843	3 790 287
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	36 703	42 040
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 000	19 300
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	12 000	12 000
ostatné neaudítorské služby	7 703	10 740
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 186 140	3 748 247
opravy a udržiavanie	537 016	686 245
cestovné	3 315	37 392
náklady na reprezentáciu	28 516	63 983
poradenské a konzultačné služby	104 410	51 061
právne služby	21 700	-
internet	60 339	72 627
prepravné – Mobis Slovakia	183 028	280 402
prepravné – Mobis Automotive Czech	280 063	406 053
prepravné – ostatné	135 090	95 048
upratovanie, odvoz a likvidácia odpadu	27 308	15 171
školenia, kurzy, semináre	11 614	11 862
strážna služba	104 948	98 232
opracovanie materiálu	935 241	1 152 517
externí pracovníci	196 973	-
stočné	15 526	16 650
telefonovanie	17 775	17 463
nájomné	93 484	87 353
poštovné	286	300
software	37 526	17 591
služby bezpečnosti pri práci a protipožiarnej ochrany	2 640	3 394
služby pre osobné automobily	405	529
preprava zamestnancov do zamestnania	4 643	6 181
služby balenia	106 396	134 967
služby reklamy a inzercie	582	629
oprávnené náklady kórejských manažérov	69 702	85 732
ostatné služby	206 613	406 865
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
osobné náklady	6 769 795	7 140 805
dane a poplatky	30 968	27 353
zostatková cena predaného majetku a materiálu	-	-
ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:		
dary	300	350
pokuty a penále	6 639	307
odpis pohľadávky	-	-
tvorba opravných položiek k pohládkam	366	529
neodpočítaná DPH v Slovenskej republike	2 382	2 528
DPH zaplatená v zahraničí	32 318	4 637

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Položka	2020	2019
reklamácie	(106 764)	(348 542)
poistenie	20 505	21 322
manká a škody		-
ostatné prevádzkové náklady	13 592	4 465
Celková suma osobných nákladov	6 769 795	7 140 805
Mzdy	4 607 258	4 824 107
Ostatné náklady na závislú činnosť		-
Sociálne poistenie	1 669 [SM14] 016	1 205 766
Zdravotné poistenie	493 521 [SM15]	524 166
Finančné náklady, z toho:	41 226	22 340
Nákladové úroky, z toho:		-
bankové úroky		-
leasingové úroky		-
Kurzové straty:	116	487
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	41 110	21853
poistenie		-
bankové poplatky	15 477	6 897
záručná provízia	25 633	14 956
ostatné finančné náklady		-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu		-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	(54 624)	(81 935)
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		-

Dňa 22. decembra 2006 vydalo Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky (ďalej len „Ministerstvo“) v prospech Spoločnosti Rozhodnutie č. 51/2006 o poskytnutí štátnej pomoci na realizáciu investičného projektu „Výrobný závod na výrobu dielov pre predné a zadné kolesá pre motorové vozidlá“ (ďalej len „Rozhodnutie“). Štátna pomoc je vo forme úľavy na dani z príjmov právnických osôb v maximálnej výške 46 630 tis. Sk (1 547 832 EUR) podľa § 35b zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov a podľa § 52 ods. 4 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Štátna pomoc je poskytnutá za určitých podmienok uvedených v Rozhodnutí (väčšinu týchto podmienok je spoločnosť povinná splniť do 31. decembra 2009). Nárok na štátnu pomoc Spoločnosti zaniká v prípade ak Spoločnosť nebude plniť podmienky uvedené v Rozhodnutí. Rozhodnutie taktiež uvádza intenzitu štátnej pomoci (t.j. pomer oprávnených nákladov ku daňovej úľave) vo výške 3,52 %.

Spoločnosť si na základe vyššie uvedeného Rozhodnutia po prvý krát uplatnila úľavu na dani z príjmov právnických osôb v celkovej výške 12 508 058 Sk (415 191 EUR) za rok 2008. V roku 2009 bola táto úľava 246 694 EUR. Rovnako si Spoločnosť uplatnila tento nárok aj v roku 2010, kedy si z daňovej úľavy odčerpala aj zostávajúcu časť 885 947 EUR, a v tom roku bola celá daňová úľava vyčerpaná.

Výška skutočne oprávnených nákladov bola vo výške 534 812 tis. Sk (17 752 511 EUR), čomu zodpovedá štátna pomoc podľa priznanej intenzity 3,52 % vo výške 18 836 tis. Sk (625 226 EUR). Spoločnosť však využila štátnu pomoc v maximálnej výške, v čoho dôsledku jej hrozilo dodatočné dorubenie dane z príjmu vo výške rozdielu medzi oprávneným použitím a skutočným použitím a fixná pokuta vo výške 10 % dodatočne vyrubenej dane. Dňa 8. novembra 2010 bola začatá daňová kontrola dane z príjmov spoločnosti

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

ILJIN SLOVAKIA za rok 2009. Táto kontrola bola prerušená. Daňový úrad ju obnovil 2. januára 2013 a dňa 4. marca 2013 bola rozšírená o kontrolu dane z príjmov za rok 2010. Po zisteniach z kontroly a následnom pojednávaní vydal Daňový úrad dodatočný platobný výmer, v ktorom vyrubil rozdiel dane z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie 2010 v sume 532 427 EUR, o ktorý sa daň z príjmov právnickej osoby po daňovej kontrole odlišuje od dane uvedenej v daňovom priznaní za rok 2010. Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA sa voči rozhodnutiu odvolala, celá vec sa zrušila a vrátila sa na ďalšie konanie. Spoločnosť v odvolaní argumentovala, že postupovala podľa §30 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov a odpočítavala

si predchádzajúce daňové straty za roky 2005 až 2007 v lehote určenej zákonom, pričom ich začala odpočítavať až po úplnom vyčerpaní daňovej úľavy. Tieto daňové straty boli odpočítané v daňových priznaniach za roky 2010 a 2011. Daňový úrad sa však odvolával na §35b Zákona č. 366/1999 Z. z. kedy si možno odpočítavať daňové straty až v období nasledujúcom po vyčerpaní daňovej úľavy, a to rovnomerne počas piatich rokov.

Dňa 3. októbra 2013 vydal Daňový úrad pre vybrané daňové subjekty nové rozhodnutie týkajúce sa kontroly dane z príjmov a vyrubil v ňom rovnaký rozdiel dane z príjmov za obdobie roka 2010. Aj voči tomuto rozhodnutiu sa Spoločnosť odvolala. Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky však svojím rozhodnutím dňa 14. januára 2014 predchádzajúce rozhodnutie Daňového úradu potvrdilo a nebolo možné sa voči nemu odvolať. ILJIN SLOVAKIA preto dňa 6. marca 2014 zaplatila rozdiel dane z príjmov za rok 2010 vo výške 532 427 EUR.

Dňa 27. februára 2014 podala Spoločnosť dodatočné daňové priznania za roky 2011 a 2012. Dôvodom ich zostavenia bolo vyššie spomenuté Rozhodnutie Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky vyrubujúce rozdiel za dane z príjmov za rok 2010.

V súvislosti s hroziacimi možnými záväzkami Spoločnosť ku koncu roka 2012 zaúčtovala rezervu vo výške 1 014 867 EUR. Rozhodnutie Daňového úradu pre vybrané daňové subjekty akoby potvrdzovalo nárok na daňovú úľavu v plnej výške (1 547 832 EUR) Z tohto dôvodu Spoločnosť v roku 2013 znížila predmetnú rezervu na daň z príjmov spoločne s príslúchajúcou pokutou o 429 198 EUR na 585 669 EUR. Konečné rozhodnutie Finančného riaditeľstva SR zo 14. januára 2014 definitívne určilo zaplatenie nedoplatku dane z príjmov, Spoločnosť ju zaplatila spoločne s pokutou a príslušná rezerva bola úplne rozpustená.

Dňa 3. júla 2020 začal Úrad pre vybrané hospodárske subjekty kontrolu Dane z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie kalendárneho roka 2018. Kontrola nie je uzavretá a prebieha aj ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2020.

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	4 275 494	897 854	21	5 387 281	1 131 329	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	346 829	72 834		129 183	27 128	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)						-
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	(260 114)	(54 624)		(390 168)	(81 935)	-
Zmena sadzby dane				-	-	-
Umorenie daňovej straty	(130 056)	(27 312)		(130 056)	(27 312)	-
Iné				-		-
Spolu		888 752		-	1 049 210	-
Splatná daň z príjmov		704 060			930 710	
Odložená daň z príjmov		184 692			118 500	
Celková daň z príjmov		888 752			1 049 210	

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takeéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť je povinná platiť poplatok za znečisťovanie ovzdušia spaľovaním drevného paliva Úradu životného prostredia SR podľa skutočne vypustených škodlivých látok za predchádzajúci kalendárny rok. Spoločnosť predpokladá, že tento poplatok vzťahujúci sa na rok 2020 bude nevýznamný, preto z tohto dôvodu spoločnosť k 31. decembru 2020 nezaúčtovala žiadnu rezervu.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť v roku 2020 rovnako ako v predošlom roku nepriznala zástupcom štatutárnych orgánov žiadne peňažné ani nepeňažné odmeny a neposkytla žiadne pôžičky ani iné plnenia.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2020

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka ILJIN	01		4 109 254	26 265 254	
	02	9 126			102 818
	03	869			5 587
	06	2 754			21 969
	11	3 013		533	127 766
Sesterská účtovná jednotka ILJIN GLOBAL	01		33 990	2 866 289	
	03				
	06	60 161			187 609
	11				1 817
BEIJING ILJIN	01		3 192	3 192	
	11				
BEARING ART	01				
	06	2 592			10 873
	11			5 718	
TIANJIN ILJIN	01		4 599 008	16 817 895	
	03				18
	06	3 176			41 175
	11				183
ILJIN GLOBAL INDIA	01			5 244 029	
	03				4 051
	11				951
Spoločná účtovná jednotka Pridružená účtovná jednotka Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka ILJIN					
	01	335 361	4 459 694	28 841 033	510 139
	02	-	-	42 262	13 450
	03	-	-	-	-
	06	6 212	-	-	33 895
	10	-	-	-	-
	11	4 365	-	-	39 963
Sesterská účtovná jednotka ILJIN GLOBAL					
	01	-	3 019 153	16 205 651	-
	03	959	-	-	959
	06	63 784	-	-	227 759
	11	-	-	-	59
BEIJING ILJIN	11	-	-	-	43
BEARING ART	01	-	-	315 339	-
	06	1 315	-	-	15 374
	11	-	-	-	27
TIANJIN ILJIN	01	-	1 853 738	13 175 532	-
	03	-	-	-	12 306
	06	5 540	-	-	71 823
	11	-	-	-	493
ILJIN GLOBAL INDIA	01	-	1 437 065	3 630 480	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2020
Základné imanie	6 725 207				6 725 207
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-				-
Zmena základného imania	-				-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-				-
Emisné ážio	-				-
Ostatné kapitálové fondy	-				-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-				-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-				-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-				-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-				-
Zákonný rezervný fond	672 521				672 521
Nedeliteľný fond	-				-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				-
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 586 758			4 338 071	29 924 829
Neuhrazená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 338 071	3 386 742		(4 338 071)	3 386 742
Vyplatené dividendy	-				-
Ostatné položky vlastného imania	-				-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-				-

31. december 2019

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2019
Základné imanie	6 725 207	-	-	-	6 725 207
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	672 521	-	-	-	672 521
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 753 063			(166 305)	25 586 758
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(166 305)		4 338 071	166 305	4 338 071
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2020	31.12.2019
Peniaze	211	3 639	9 369
Ceniny	213	168	173
Účty v bankách	221	10 229 742	9 182 991
Kontokorentný účet	221		-
Peniaze na ceste	261		1 714 338
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty			-
Finančné účty spolu		10 233 549	10 906 871
Rozdiel			-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 275 494	5 387 281
A.1.	Nepenážne operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 895 211	1 400 536
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 069 342	1 890 929
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(177 937)	(513 143)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(277)	529
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 628	(58)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-
	Úroky účtované do nákladov (+)		-
	Úroky účtované do výnosov (-)		-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)		-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(545)	21 929
	Ostatné položky nepenážného charakteru (+/-)		350
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(3 215 934)	2 551 699
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(33 125)	1 154 506
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(1 930 141)	(1 403 699)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 252 668)	2 800 892
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		-
	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.)	2 954 771	9 339 516
	Prijaté úroky (+)		-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)		-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 456 065)	70 088
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 498 706	9 409 604
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(375 255)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 797 318)	(1 959 985)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	545	12 101
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		-
	Výdavky na dlhodobé pozície poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		-
	Výdavky na dlhodobé pozície poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-
	Príjmy zo splácania pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pozícií		-
	Prijaté úroky (+)		-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 172 028)	(1 947 884)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		-
	Prijaté peňažné dary (+)		-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)		-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		-
	Príjmy z úverov (+)		-
	Výdavky na splácanie úverov (-)		-

	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)		-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)		-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(673 322)	7 461 720
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	10 906 871	3 445 150
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 233 549	10 906 871
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 (+/-) (súčet D + E + G)	10 233 549	10 906 871