

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Nobel Automotive Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 07. septembra 2004. Dňa 05. októbra 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel: Sro, vložka číslo: 15846/L. Spoločnosť sídli v Dolnom Kubíne, Nábřeží 625/12, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 902 264.

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

1. výroba, montáž a predaj častí automobilových motorov v rozsahu voľnej živnosti
2. výroba, predaj a servis nástrojov a zariadení pre strojárskú výrobu
3. výskum a technický rozvoj pre strojárskú výrobu
4. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
5. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

Informácie o počte zamestnancov (v zátvorke je údaj vrátane agentúrnych zamestnancov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	464 (483)	437 (501)
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	464 (514)	437 (496)
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Orhan International B.V., Holandsko	3 292 771 EUR	99,00%	99,00%	0,00%
ORHAN NETHERLANDS Coöperatief U.A., Holandsko	33 261 EUR	1,00%	1,00%	0,00%
Spolu	3 326 032 EUR	100,00%	100,00%	0,00%

S účinnosťou od 01. júla 2007 patrí spoločnosť Nobel Automotive Slovakia s.r.o. do skupiny Orhan Holding A.S., Turecko, ktorá odkúpila od Dana Corporation, USA divíziu Fluid. Skupina Orhan Holding A.S. mala v minulosti spoločné aktivity s Dana Corporation a predmet jej činnosti zahŕňal v minulosti aj činnosť Spoločnosti. Po tejto zmene nedošlo k zmenám predmetu a rozsahu činnosti Spoločnosti. Od 08. augusta 2007 Spoločnosť zmenila obchodný názov z Dana Fluid Products Slovakia s.r.o. na Nobel Automotive Slovakia s.r.o..

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Nobel Automotive, vedenej spoločnosťou Orhan France SAS, adresa: Technoparc – Immeuble Antares, 2 rue Charles Edouard Jeanneret, CS10526, 78306 Poissy, Francúzsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Orhan Holding. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Orhan Holding, A.S., Yalova Yolu 15.Km, Ovaakca-Bursa 16335, Turecko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné obdržať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konatella	
Konateľ	Halil Murat Orhan
Konateľka	Ayşegül Orhan
Konateľ	Ibrahim Orhan
Prokuristi	
Prokurista	Hakan Doyran
Prokurista	Jozef Gaboš
Prokurista	Tibor Krška (skončenie funkcie: 14.12.2020)
Prokurista	Ing. Rudolf Salcer (vznik funkcie: 13.01.2021)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 14. decembra 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20	rovnomenne
Softvér	4, 5	20, 25	rovnomenne
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	jednorazovo

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomenne
Stroje, prístroje a zariadenia	3, 4, 5, 6, 12	33, 25, 20, 16, 8	rovnomenne
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomenne
Drobný hmotný majetok	-	-	jednorazovo

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v pokladni a na bankových účtoch Spoločnosti.

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na audity, odmeny, nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, reklamácie, CPT amortizáciu, nevyfakturované dodávky - služby INTRASTAT, doprava materiálu a Azure servis. Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré bolo o ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja častí automobilových komponentov a vyrobených prípravkov.

m) Operatívny lízing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania lízingovej zmluvy.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	719 523	0	0	0	0	0	719 523
Prírastky						8 375		8 375
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	719 523	0	0	0	8 375	0	727 898
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	609 443	0	0	0	0	0	609 443
Prírastky		95 260						95 260
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	704 703	0	0	0	0	0	704 703
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	110 080	0	0	0	0	0	110 080
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 820	0	0	0	8 375	0	23 195

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	723 634	0	0	0	0	0	723 634
Prírastky								0
Úbytky		4 112						4 112
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	719 522	0	0	0	0	0	719 522
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	512 581	0	0	0	0	0	512 581
Prírastky		100 974						100 974
Úbytky		4 112						4 112
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	609 443	0	0	0	0	0	609 443
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	211 053	0	0	0	0	0	211 053
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 079	0	0	0	0	0	110 079

Dlhodobý nehmotný majetok		Hodnota za bežné účtovné obdobie	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		0	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		0	

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	2 903 363	8 364 478	0	0	0	52 320	0	11 595 226
Prírastky		14 980	369 507				1 336 673		1 721 161
Úbytky			37 972						37 972
Presuny			52 320				-52 320		0
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	2 918 343	8 748 333	0	0	0	1 336 673	0	13 278 415
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 872 286	7 158 070	0	0	0	0	0	9 030 356
Prírastky		166 628	368 164						534 792
Úbytky			37 972						37 972
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 038 914	7 488 262	0	0	0	0	0	9 527 176
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	1 031 077	1 206 408	0	0	0	52 320	0	2 564 870
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	879 429	1 260 071	0	0	0	1 336 673	0	3 751 238

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľ- ské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	2 871 216	7 810 794	0	0	0	337 143	0	11 294 218
Prírastky		32 147	278 630				52 320		363 097
Úbytky			62 089						62 089
Presuny			337 143				-337 143		0
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	2 903 363	8 364 478	0	0	0	52 320	0	11 595 226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 709 677	6 856 568	0	0	0	0	0	8 566 245
Prírastky		162 609	363 591						526 200
Úbytky			62 089						62 089
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 872 286	7 158 070	0	0	0	0	0	9 030 356
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	1 161 539	954 226	0	0	0	337 143	0	2 727 973
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	1 031 077	1 206 408	0	0	0	52 320	0	2 564 870

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA (poistné bolo fakturované priamo spoločnosťou UNIQA). Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku na uvedené poistné sumy (nehnuteľný a hnuteľný majetok na poistnú sumu celkom 12 844 377 EUR, a zásoby na sumu 2 212 467 EUR). Ďalej poistenie zahŕňa poistenie prerušenia prevádzky na poistnú sumu 9 517 616 EUR. Spoločnosť má taktiež uzavreté poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú voči tretím stranám, za škodu spôsobenú vadou výrobku, za finančnú škodu a za škody vyplývajúce z pracovnoprávných vzťahov u poisťiteľa KOOPERATIVA (Vienna Insurance Group) - toto poistenie bolo sprostredkované a fakturované materskou spoločnosťou Orhan Holding AS.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe nasledovného kritéria: opravná položka na vstupné materiály sa vytvorila na položky, ktoré na základe ABC analýzy spadali do kategórie C alebo mali v roku 2020 obrátku viac ako 190 dní. Kritérium pre tvorbu opravnej položky k hotovým výrobkom: buď sa tieto hotové výrobky v roku 2019 nepredávali alebo mali obrátku viac ako 100 dní.

Na zásoby nebola zriadené záložné právo.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Materiál	188 839	205 940	-188 839	0	205 940
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	40 929	51 815	-40 929	0	51 815
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	229 768	257 755	-229 768	0	257 755

6. POHĽADÁVKY

Informácie 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
Pohľadávky z obchodného styku	85 006	197 319	-85 006	0	197 319
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	85 006	197 319	-85 006	0	197 319

K neuhradeným pohľadávkam, ktoré boli po lehote splatnosti viac ako 180 dní boli v roku 2020 vytvorené opravné položky celkom v sume 197 319 EUR. K 31. decembru 2019 bola vytvorená opravná položka na konkrétne transakcie v sume 85 006 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. decembru 2020 boli celkom v sume 2 639 989 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	424 603	0	424 603
Dlhodobé pohľadávky spolu	424 603	0	424 603

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 015 550	716 025	9 731 575
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 549 853	1 090 136	2 639 989
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	82 645		82 645
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 648 048	1 806 161	12 454 209

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 452	143
Citibank Europe Plc, Bratislava, Slovensko	33 073	599 192
VUB, a.s. pobočka Dolný Kubín, Slovensko	216 169	2 371 282
DHB Bank, Rotterdam, Holandsko	7 808	27 974
YAPI Kredi Bank, Holandsko	6 000 000	0
Spolu	6 259 503	2 998 591

Spoločnosť mala schválený rámec povoleného prečerpania na bežnom účte vedenom vo Všeobecnej úverovej banke, a.s. pobočka Dolný Kubín, ktorý jej umožňuje čerpať prostriedky do výšky 1 990 000 EUR. K 31. decembru 2020 Spoločnosť nečerpala z tohto rámca. Zároveň mala Spoločnosť schválený rámec povoleného prečerpania aj v Citibank Europe Plc, Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať prostriedky do výšky 4 000 000 EUR. K 31. decembru 2020 Spoločnosť nečerpala z tohto rámca. Spoločnosť čerpala dlhodobú pôžičku v sume 6 000 000 EUR od Yapi Kredi Bank Nederland N.V. od 30.12.2020 so splatnosťou dňa 30.12.2022.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	841	841
Servisné IT služby	841	841
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	69 040	69 040
Poistenie	18 357	18 357
Servisné IT služby	4 748	4 748
Recertifikačné audity	0	0
CPT fakturácia Maroko	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 505 137
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do sociálneho fondu	90 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 415 137
Spolu	4 505 137

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 401	0	0	0	119 401
Odchodné	119 401	0	0	0	119 401
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 623 055	1 112 036	-1 623 055	0	1 112 036
Účtovný a daňový audit	20 490	26 650	-20 490	0	26 650
Nevyčerpaná dovolenka	327 378	210 950	-327 378	0	210 950
Odmeny zamestnancov	132 534	90 030	-132 534	0	90 030
Reklamácie	50 000	50 000	-50 000	0	50 000
CPT Amortizácia	1 066 630	722 350	-1 066 630	0	722 350
Ostatné	26 023	12 056	-26 023	0	12 056

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 401	0	0	0	119 401
Odchodné	119 401	0	0	0	119 401
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 024 160	1 623 055	-1 024 160	0	1 623 055
Účtovný a daňový audit	26 650	20 490	-26 650	0	20 490
Nevyčerpaná dovolenka	390 256	327 378	-390 256	0	327 378
Odmeny zamestnancov	112 611	132 534	-112 611	0	132 534
Reklamácie	20 000	50 000	-20 000	0	50 000
CPT Amortizácia	459 865	1 066 630	-459 865	0	1 066 630
Ostatné	14 778	26 023	-14 778	0	26 023

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2021 a dlhodobé rezervy na odchodné v rokoch 2022 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	210 894	121 784
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	210 894	121 784
Krátkodobé záväzky spolu	16 933 808	14 093 213
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 892 863	14 002 156
Záväzky po lehote splatnosti	40 945	91 057

Záväzky voči spriazneným osobám k 31. decembru 2020 boli celkom v sume 6 786 793 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	446 515	429 929
odpočítateľné	-2 139 500	-2 211 910
zdaniteľné	2 586 014	2 641 839
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 575 403	1 815 856
odpočítateľné	1 575 403	1 815 856
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	424 603	471 615
Uplatnená daňová pohľadávka	424 603	471 615
Zaučtovaná ako náklad	47 012	-162 433
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť doúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 47 012 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	121 784	129 279
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	72 574	82 241
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	90 000	75 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	162 574	157 241
Čerpanie sociálneho fondu	-73 464	-164 736
Konečný zostatok sociálneho fondu	210 894	121 784

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
YAPI Kred Bank, Holandsko	EUR	2.00%	30.12.2022	6 000 000	6 000 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
VUB a.s. pobočka Dolný Kubín	EUR	-	-	0	0	0
Citibank Europe plc, Bratislava	EUR	-	-	0	0	0
Citibank Europe plc, Bratislava	EUR	-	-	0	0	0

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí k 31.12.2020:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2020-2019	0	0	0
2020	0	0	0

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-1 566	349 470
CPT fakturácia	-1 566	349 470

16. LÍZING

Informácie o majetku prenájomom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Jungheinrich-vysokozdvíhací vozík FN555775	6 052	6 248
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík SWE120	1 826	1 734
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík 7BEST13	7 020	7 297
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík 7BEST13	7 020	5 794
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík 8FBET15	9 492	9 773
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík LWE130	1 404	1 159
XEROX LIMITED-účiarená č.3 TLC35268	0	70
XEROX LIMITED-účiarená č.4 TLC68846	589	589
XEROX LIMITED-účiarená č.5 TLC95990	0	65
XEROX LIMITED-účiarená č.5 TLC91605	201	96
XEROX LIMITED-účiarená č.6 TLCCBK209	925	925
XEROX LIMITED-účiarená č.8 TLC82030	0	71
XEROX LIMITED-účiarená č.8 TLC93490	75	21
XEROX LIMITED-účiarená č.9 TLC41397	652	598
XEROX LIMITED-účiarená č.10 TLC72762	589	644
XEROX LIMITED-účiarená č.12 TLC40153	652	652
XEROX LIMITED-účiarená č.13 TLC68678	1 054	1 054
XEROX LIMITED-účiarená č.14 TLC41688	1 019	1 019
XEROX LIMITED-účiarená č.14 TLC66910	75	69
Salesianer Miettex s.r.o. - úterákové rolky výroba	5 528	6 504
Salesianer Miettex s.r.o. - úterákové rolky Tool	623	614
Salesianer Miettex s.r.o. - rohože	1 542	1 542
Messer Tatragas s.r.o. - oceľové flaše	2 174	2 762
Kontajner	24	380
TOI Toi DIXI toaleta	548	0
Spolu	49 084	49 679

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019 podmienené záväzky a aktíva, okrem zmluvne dohodnutých hodnôt pohľadávok, z ktorých úhrady plynúce na bežné účty v bankách musia v danom mesiaci prevyšovať čerpania jednotlivých rámcov povolených prečerpaní vo VUB respektíve v Citibanke.

Spoločnosť neposkytla záruky. Spoločnosť nevedie súdne spory.

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Hotové výrobky		Tovary a materiály		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Európska Unia	39 569 161	50 613 460	535 327	612 164	855 507	534 661
Tretie krajiny (mimo EÚ)	1 263 118	1 158 865	755 011	490 595	54 702	19 352
Slovenská republika	4 046 191	4 424 117	541	0	1 189	1 751
Spolu	44 878 470	56 196 442	1 290 879	1 102 759	911 398	555 764

Prevažná časť výnosov Spoločnosti za rok 2020 bola sústredená na platby hlavných zákazníkov v automobilovom odvetví t.j. PEUGEOT CITROEN, FORD, RENAULT, DACIA a PLASTIC OMNIUM (pôvodne INERGY) v rámci Európskej únie.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 255 210 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek, zníženie predstavuje -212 584 EUR. Pohyby znázorňuje nasledujúca tabuľka

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	118 631	118 759	62 472	-128	56 288
Výrobky	1 784 946	1 529 608	1 798 479	255 338	-268 871
Zvieratá					
Spolu	1 903 577	1 648 367	1 860 950	255 210	-212 584
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	255 210	-212 584

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie 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, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	925 999	526 633
Tržby z CPT fakturácia	0	35 600
Tržby z predaja materiálu	380 216	483 865
Ostatné výnosy	545 783	7 168
Finančné výnosy, z toho:	1 299	19
Kurzové zisky, z toho:	1 299	19
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 299	19
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obraťe

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	44 878 470	56 196 442
Tržby z predaja služieb	911 398	555 784
Tržby za tovar	910 164	618 894
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	46 700 032	57 371 120

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 414 222	4 597 145
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	33 550	35 250
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 000	12 000
iné uisťovacie auditorské služby	12 000	12 000
súvisiace auditorské služby	2 300	3 000
daňové poradenstvo	8 250	8 250
ostatné neauditorské služby	0	0
Opravy a udržiavanie	150 432	139 073
Cestovné	15 209	101 954
Reprezentačné	8 086	12 229
Služby v rámci skupiny	1 469 255	1 541 740
Poskytnutí zamestnanci	379 228	1 253 237
Nájom priestorov	84 239	88 705
Doprava-vývoz výrobkov	159 705	203 696
Skladovanie-expedícia z Vitry	38 828	45 656
Zákazník-nekvalita	-26 641	79 685
Dovoz plastových boxov	36 591	17 169
Operatívny lízing	49 084	49 679
Školenie zamestnancov	10 683	33 679
Kontrola hotových výrobkov	22 538	15 948
služby SAP	133 041	186 607
Náklady na vývoj	322 410	33 279
Ostatné	527 984	759 559
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	355 789	313 111
Poistenie NAS	241 841	228 456
Ostatné náklady	113 948	84 655
Finančné náklady, z toho:	50 207	51 727
Kurzové straty, z toho:	13 389	16 751
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Kurzové straty	13 389	16 751
Úroky k pôžičke	9 507	12 225
Poistenie zamestnancov	299	3 517
ostatné finančné náklady	27 012	19 234

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	-47 012	162 433
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		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorú 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 daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 882 097	x	x	5 659 155	x	x
teoretická daň	x	815 240	21	x	1 188 423	21
Daňovo neuznané náklady	2 024 528	425 151	21	1 734 363	364 216	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 232 375	-468 799	21	-1 124 706	-236 188	21
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné	0	0	21	0	0	21
Spolu	3 674 251	771 593	21	6 268 811	1 316 450	21
Splatná daň z príjmov	x	771 593	21	x	1 316 450	21
Zrážková daň	x	0	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	47 012	21	x	-162 433	21
Celková daň z príjmov	x	818 605	21	x	1 154 017	21

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu žiadne pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa materiál	11 325 365	15 372 099
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa služby	242 067	662 214
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa tovar CPT	485 194	113 280
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	2=predaj materiál	8 846	8 504
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	2=predaj CPT	11 072	681
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	3=predaj služba	24 443	21 042
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa materiál	708 711	7 979
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa služby	3 357 468	3 458
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa majetok	1 192 071	0
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	2=predaj CPT	45 169	127 296
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	2=predaj materiál	421 555	64 998
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	3=predaj služba	0	4 024
Nobel Automotive Romania, Campulung, Rumunsko	1=kúpa materiál	16 692	9 936
Nobel Automotive Romania, Campulung, Rumunsko	1=kúpa služby	400	0
Nobel Automotive Romania, Campulung, Rumunsko	2=predaj materiál	35 858	2 485
Nobel Automotive Romania, Campulung, Rumunsko	2=predaj CPT	439 490	836 743
Nobel Automotive Romania, Campulung, Rumunsko	3=predaj služba	0	40
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa materiál	137 097	295 555
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa služby	3 770	649
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	2=predaj materiál	199 526	1 455
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	3=predaj služba	160	0
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	2=predaj tooling	123 794	156 748
Nobel Automotive Korea, Daegu, Južná Kórea	2=predaj materiál	532	4
Nobel Automotive Mexico LLC, Sabinas, Mexiko	2=predaj materiál	0	182
Nobel Automotive Mexico LLC, Sabinas, Mexiko	2=predaj CPT	4 956	0
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	1=kúpa materiál	0	211
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	1=kúpa služby	69	295
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	2=predaj materiál	544 937	483 865
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	3=predaj služba	3 776	0
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	2=predaj CPT	148 862	57 382
Nobel Teknik Bursa, Turecko	1=kúpa materiál	6 230	3 772
Nobel Rocket Co, Ltd, Chongqing, Čína	2=predaj CPT	0	32 358
Nobel Automotive India	2=predaj materiál	200	0
Nobel Automotive India	1=kúpa služby	0	2 250
Orhan France SAS, Poissy, Francúzsko	1=kúpa služby	0	1 353
Orhan Holding A.S., Bursa, Turecko	1=kúpa služby	460 405	768 818
ORAU Morocco, Tanger, Maroko	1=kúpa materiál	960	0
ORAU Morocco, Tanger, Maroko	1=kúpa tovar CPT	55 604	0
ORAU Morocco, Tanger, Maroko	2=predaj materiál	26 626	18 286
ORAU Morocco, Tanger, Maroko	2=predaj CPT	872 253	779 503
ORAU Morocco, Tanger, Maroko	3=predaj služba	0	1 918
Orhan International B.V., Amsterdam, Holandsko	1=kúpa služby	1 092 293	585 537
Orhan International B.V., Amsterdam, Holandsko	3=predaj služba	285 941	355 198

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 326 031				3 326 031
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	332 603				332 603
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy				90 000	90 000
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 505 137	3 063 492		-4 505 137	3 063 492
Vyplatené dividendy				4 415 137	4 415 137
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 326 031				3 326 031
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	332 603				332 603
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 375 527	4 505 137	-3 375 527	0	4 505 137
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenia spoločnosti konané dňa 14. decembra 2020 a 25. októbra 2019 schválili rozdelenia ziskov pre roky 2019 a 2018.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2020 nasledovne: na tvorbu rezervného fondu vo výške 0.00 EUR, na tvorbu sociálneho fondu vo výške 65 000.00 EUR a vyplatenie 1. spoločníkovi - ORHAN International B.V. vo výške 2 968 507.29 EUR a vyplatenie 2. spoločníkovi - ORHAN Netherlands Cooperatief U.A. vo výške 29 984 92 EUR.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (Koronavírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky.

Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahmie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 882 097	5 659 155
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-2 751 549	874 083
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	630 052	627 174
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 391 110	234 684
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	9 507	12 225
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	3 297 363	648 393
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 185 909	1 908 978
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 572 231	-1 778 775
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-460 777	518 190
A.2.4.	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.)	4 427 910	7 181 631
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-9 507	-12 225
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-4 505 137	-3 375 529
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-86 734	3 793 877
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-923 486	-971 882
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-1 010 219	2 821 995
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-8 375	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 721 160	-363 097
B.3.	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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpísaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 729 536	-363 097

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	6 000 667	
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	6 000 667	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľ vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy 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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 000 667	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	3 260 912	2 458 898
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 998 591	539 693
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 259 503	2 998 591
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 (+/-)	6 259 503	2 998 591