

ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

ČI. I (1) - (6) Všeobecné informácie

ČI. I (1)

AAF International s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 13/11/2004. Dňa 10/02/2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sro, vložka číslo 15417/R. Spoločnosť sídli na adrese Bratislavská 517, 911 05 Trenčín, Slovenská republika, identifikačné číslo spoločnosti je 363 442 97.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a montáž vzduchových filtrov do vzduchových zariadení
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) a konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
AAF-McQuay Netherladns B.V.	750 EUR	4%	4%	4%
AAF-International B.V.	19.167 EUR	96%	96%	96%
Spolu	19.917 EUR	100%	100%	100%

Členovia štatutárnych orgánov k 31/03/2021:

Konatelia

Konateľ: Dr. Stefan Hans Berbner (od 15/10/2015 - súčasnosť)

Konateľ: Mitsunobu Nagano (od 21/06/2019 - súčasnosť)

Konateľ: Ing. Jaroslav Vaculčíak (od 30/06/2020 - súčasnosť)

Počas finančného roka končiaceho 31/03/2021 bol uskutočnený zápis konateľa spoločnosti Ing. Jaroslava Vaculčíaka do Obchodného registra.

ČI. I (2)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a nie je v žiadnej spoločnosti neobmedzene ručiacim spoločníkom.

ČI. I (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 02/02/2021

ČI. I (4)

Predložená účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka.

ČI. I (5)

Spoločnosť je súčasťou skupiny Daikin Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je AAF International B.V. (sídlo spoločnosti: Phileas Foggstraat 5, Emmen 7821 AJ, Holandské kráľovstvo) a materskou spoločnosťou celej skupiny je Daikin Industries Ltd. so sídlom v Japonsku (Umeda Center Bldg., 2-4-12, Nakazaki-Nishi, Kita-ku, Osaka 530-8323, Japan). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti alebo publikovaná na stránke www.daikin.com.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou žiadnej účtovnej jednotky a nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

ČI. I (6)

Informácie o počte zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	202	212
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	234	220
počet vedúcich zamestnancov	1	1

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Spoločnosť dosiahla stratu vo výške 3.801.128 EUR za rok končiaci sa 31. marca 2021 (za rok končiaci sa 31. marca 2020: strata vo výške 5.165.749 EUR) a k tomuto dátumu spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 13.213.602 EUR (za rok končiaci sa 31. marca 2020: záporné vlastné imanie vo výške 9.412.475 EUR). Súčasne k tomuto dňu krátkodobé záväzky prevyšujú obežný majetok spoločnosti o 22.679.691 EUR (za rok končiaci sa 31. marca 2020, krátkodobé záväzky prevyšujú obežný majetok spoločnosti o 16.012.167 EUR). Spoločnosť obdržala od svojich spoločníkov, materskej spoločnosti AAF-International B.V. a od spoločnosti AAF-McQuay Netherlands B.V. vyhlásenie o ich finančnej podpore spoločnosti v blízkej budúcnosti. V záujme ďalšieho nepretržitého pokračovania spoločnosti vo svojej činnosti je nutné, aby spoločníci naďalej finančne podporovali spoločnosť, aby pokračovanie podnikateľských aktivít v žiadnom prípade nebolo ohrozené minimálne v období ďalších 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému je zostavená účtovná závierka a v dohľadnej budúcnosti.

Spoločnosť zvážila všetky potenciálne dopady súvisiace s koronavírusom COVID-19 na podnikateľské aktivity spoločnosti a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na jej schopnosť pokračovať v nepretržitej činnosti.

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Okrem zmien vyplývajúcich z príslušných právnych predpisov účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31/03/2021 a finančný rok končiaci 31/03/2020 zostali nezmenené.

ČI. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Informácie tohto charakteru sú uvedené v časti poznámok „Informácie o iných aktivitách a iných pasívach“.

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť účtuje o obstaraní výsledkov vykonaných vývojových prác kúpou - vývoj nových produktov (externé náklady na vývoj).

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním, znížené o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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, znížené o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Odpisuje sa dlhodobý hmotný majetok s OC viac ako 500 EUR. Drobný majetok v hodnote 500 EUR a menej sa účtuje priamo do nákladov na účet 501. 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, technické zhodnotenie prenajatého majetku	počas doby prenájmu	-	rovnomerný
Motorové vozidlá a vysokozdvížne vozíky	4 - 5	1/4 - 1/5	rovnomerný
Stroje, prístroje a zariadenia	6 - 12	1/6 - 1/12	rovnomerný
Nábytok, Inventár	7 - 10	1/7 - 1/10	rovnomerný
Počítače a software	3 - 5	1/3 - 1/5	rovnomerný

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

Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi s použitím metódy pevných cien. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám na základe smerníc skupiny Daikin Group, a to na základe predpokladaného optimálneho množstva materiálu/výrobkov/tovaru na sklade na základe historických informácií o spotrebe za predchádzajúce účtovné obdobia.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 90 dní, spoločnosť tvorí opravnú položku 10%, nad 120 dní 25%, nad 150 dní 50%, nad 180 dní 75% a nad 360 dní 100%. Na pohľadávky v rámci skupiny sa opravná položka netvorí.

Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

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.

Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Pri výpočte rezervy na odchodné bola použitá poisťná matematika. Rezerva na dovolenky sú tvorené zostatkom dní nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov a mzdovým priemerom. Pri ostatných rezervách bol použitý odhad podľa zmluvných podmienok a očakávaného záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

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.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku a neuhradenej straty predchádzajúcich období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s ustanoveniami Obchodného zákonníka. Zákonný rezervný fond spoločnosti dosahuje zákonom požadovanú výšku.

Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

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

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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.

Opravy chýb minulých účtovných období

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

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

ČI. III (1) INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV

DLHODOBÝ MAJETOK

ČI. III (1) a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky						51.809		51.809
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	51.809	0	51.809
Oprávky								
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
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	51.809	0	51.809

Spoločnosť účtovala počas bežného účtovného obdobia o obstaraní výsledkov vykonaných vývojových prác kúpou - vývoj nových produktov (externé náklady na vývoj).

Čl. III (1) a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.736.726	284.706	5.794.822	0	0	0	121.849	0	8.938.103
Prírastky	78.572	2.852	66.317				2.964.209		3.111.950
Úbytky		8.011	62.473						70.484
Presuny			37.552				-37.552		0
Stav na konci účtovného obdobia	2.815.298	279.547	5.836.218	0	0	0	3.048.506	0	11.979.569
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	181.014	1.287.093	0	0	0	0	0	1.468.107
Prírastky		27.893	465.064						492.957
Úbytky		3.669	48.172						51.841
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	205.238	1.703.985	0	0	0	0	0	1.909.223
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	2.736.726	103.692	4.507.729	0	0	0	121.849	0	7.469.996
Stav na konci účtovného obdobia	2.815.298	74.309	4.132.233	0	0	0	3.048.506	0	10.070.346

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.736.726	330.181	4.413.013				1.410.848		8.890.768
Prírastky			66.757				86.466		153.223
Úbytky		59.575	18.477				27.836		105.888
Presuny		14.100	1.333.529				-1.347.629		0
Stav na konci účtovného obdobia	2.736.726	284.706	5.794.822	0	0	0	121.849	0	8.938.103
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	192.772	847.397	0	0	0	0	0	1.040.169
Prírastky		47.817	452.312						500.129
Úbytky		59.575	12.616						72.191
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	181.014	1.287.093	0	0	0	0	0	1.468.107
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5.861	0	0	0	27.836	0	33.697
Prírastky									0
Úbytky			5.861				27.836		33.697
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.736.726	137.409	3.559.755	0	0	0	1.383.012	0	7.816.902
Stav na konci účtovného obdobia	2.736.726	103.692	4.507.729	0	0	0	121.849	0	7.469.996

K 31/03/2021 nemala spoločnosť vytvorenú opravnú položku k dlhodobému majetku ani k obstarávanému DM účtovanému na účte 042.

V priebehu finančného roka končiaceho 31/03/2021 spoločnosť evidovala pozemok za účelom stavby novej výrobnéj haly. V súlade so stratégiou rozvoja spoločnosti obstarala spoločnosť taktiež nové zariadenia, ktorých časť nebola k 31/03/2021 uvedená do prevádzky a z toho dôvodu tvorí zostatok účtu 042 - obstaranie hmotných investícií.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni FM Insurance Europe S.A. Majetkové poistenie zahŕňa všetky druhy rizík. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 5 500 000 USD. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia veci a prerušenia prevádzky je 1 500 000 USD. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním

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

Čl. III (1) d,e,f,g,h,i,j,k,l)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky.

ZÁSoby

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe analýzy množstva materiálu pre spotrebu v budúcnosti, t.j. spoločnosť na základe historickej spotreby vypočítala za koľko mesiacov sa zásoby spotrebujú vo výrobnom procese:

- 1) v prípade ak hodnota zásob presahuje ročnú spotrebu materiálu tvorí sa opravná položka vo výške 50% z obstarávacej ceny zásob;
- 2) v prípade ak hodnota zásob presahuje dvojročnú spotrebu materiálu tvorí sa opravná položka vo výške 100% z obstarávacej ceny zásob;
- 3) zásoba nakúpená pred viac ako rokom ale menej ako pred dvoma rokmi, tvorí sa opravná položka vo výške 50% z obstarávacej ceny zásoba (aj keď bola počas roka spotreba tejto zásoby);
- 4) zásoba nakúpená pred viac ako dvoma rokmi, tvorí sa opravná položka vo výške 100% obstarávacej ceny zásob (aj keď bola počas roka spotreba tohto druhu zásoby).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci účt. Obdobia
Materiál	294.476	37.650	časové hľadisko		0	332.126
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	0
Výrobky	49.814	6.432	Nízkoobrátkové zásoby	0	0	56.246
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Tovar	12.309	0	Nízkoobrátkové zásoby	-66	0	12.243
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	356.599	44.082	0	-66	0	400.615

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Čl. III (1) o)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

POHLÁDKY

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Druh pohľadávky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z majetku účt.	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obch.styku v rámci podiel. účasti okrem pohľ. voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13.810	0	0	-271	0	13.539
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	78.572	0	0	0	-78.572	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	92.382	0	0	-271	-78.572	13.539

V priebehu finančného roka 2019/2020 bola vytvorená opravná položka vo výške 78 572 EUR z titulu prebiehajúcej daňovej kontroly k DPH, ktorá zamietla DPH na odpočte z obstarania hmotného majetku. Následne bola upravená obstarávacía cena hmotného majetku o túto sumu, t.j. opravná položka bola zrušená.

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	289.938	0	289.938
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohl. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohl. voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	289.938	0	289.938
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	664.768	99.356	764.124
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1.987.592	1.893.452	3.881.044
Pohl. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohl. voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	286.690	0	286.690
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2.939.050	1.992.808	4.931.858

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

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:	1.222.275	803.687
odpočítateľné	1.222.275	803.687
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-3.979.296	-2.022.725
odpočítateľné	-3.979.296	-2.022.725
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-2.758.286	-3.163.220
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1.671.570	1.257.823
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-20.314
Zaúčtovaná ako náklad	0	-20.314
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtovala z dôvodu neistoty dosiahnutia dostatočných základov dane v budúcnosti.

KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1.459.746	1.126.697
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1.459.746	1.126.697

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý fin. majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý fin. majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32.232	38.231
Poistenie	3.661	229
Prenájom	25.724	26.270
Ostatné	2.847	11.732
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Cenový rozdiel - materiál	0	0

Čl. III (2) INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV

VLASTNÉ IMANIE

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov spoločníkov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou v celkovej výške 19 917 EUR.

Text	Suma bežné účtovné obdobie	Suma predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	19.917	19.917
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
AAF McQuay Netherlands BV	750	750
AAF International BV	19.167	19.167

Opis tvorby kapitálových fondov vid'. Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-5.165.749
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	5.165.749
Iné	
Spolu	0

Účtovná jednotka neúčtovala o zisku a strate, ktorá by bolo priamo účtovaná na účty vlastného imania.

Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku bežného účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	-3.801.128
Vysporiadanie účtovnej straty	Návrh na vysporiadanie straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3.801.128
Iné	
Spolu	0

REZERVY
Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	49.680	13.840	0	0	63.520
Krátkodobé rezervy, z toho:	850.559	512.475	-740.678	-10.401	611.956
Rezerva na nevyčerp. dovolenky	134.537	114.514	-134.537	0	114.514
Rezerva na odchodné	490	5.250	0	0	5.740
Rezerva na 13. plat	93.268	66.240	-93.268	0	66.240
Rezerva na sales bonus	20.966	0	-20.966	0	0
Rezerva na iné mzdové náklady	380.435	0	-380.435	0	0
Rezerva na náklady a ostatné služby	122.373	260.346	-111.472	-10.401	260.846
Rezerva na garancie	98.491	66.125	0	0	164.616

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	48.359	1.321	0	0	49.680
Krátkodobé rezervy, z toho:	262.422	849.688	-261.551	0	850.559
Rezerva na nevyčerp. dovolenky	123.944	134.537	-123.944	0	134.537
Rezerva na odchodné	4.217	119	-3.846	0	490
Rezerva na 13. plat	32.761	93.268	-32.761	0	93.268
Rezerva na sales bonus	0	20.966	0	0	20.966
Rezerva na iné mzdové náklady	85.000	380.435	-85.000	0	380.435
Rezerva na náklady a ostatné služby	16.500	121.873	-16.000	0	122.373
Rezerva na garancie	0	98.491	0	0	98.491

Rezervy sú vytvorené z dôvodu opatrnosti a predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je do jedného roka.
Dlhodobá rezerva pozostáva z rezervy na odchodné vypočítaná poistnou matematikou.
Rezervy na dovolenky sú tvorené zostatkom dní nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov a mzdovým priemerom.
Rezervy na služby sú tvorené na základe odhadu predpokladanej výšky nákladov podľa predchádzajúcich období.

ZÁVÄZKY

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	26.151.261	18.040.412
Záväzky po lehote splatnosti	6.526.569	6.975.555

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12.822	8.296
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12.822	8.296
Krátkodobé záväzky spolu	32.665.008	25.007.671
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	26.138.439	18.032.116
Záväzky po lehote splatnosti	6.526.569	6.975.555

Čl. III (2) e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

ZÁVAZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8.296	6.980
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18.157	15.946
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18.157	15.946
Čerpanie sociálneho fondu	-13.631	-14.630
Konečný zostatok sociálneho fondu	12.822	8.296

Čl. III (2) h)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

Čl. III (2) i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene (BO)	Suma istiny v eurách mene (BO)	Suma istiny v príslušnej mene (PO)
Dlhodobé pôžičky						
-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobá pôžička od materskej spoločnosti AAF McQuay BV; Holandské kráľovstvo	EUR	2%	31-3-2022	20.277.000	20.277.000	13.577.000
Krátkodobá pôžička od sesterskej spoločnosti AAF Lufttechnik GmbH, Nemecko	EUR	2%	31-3-2022	1.728.000	1.728.000	1.728.000
Krátkodobé finančné výpomoci						
-	-	-	-	-	-	-

Úvery boli poskytnuté za účelom financovania nákupu pozemku, nových výrobných liniek a realokácie do nových výrobných priestorov.

Čl. III (2) j)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

Čl. III (3) INFORMÁCIE K MAJETKU PRENAJATOM FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU - U PRENAJÍMATEĽA

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

Čl. III (4) INFORMÁCIE K MAJETKU PRENAJATOM FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU - U NÁJOMCU

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

Čl. III (5) INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI
Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	7.959.856	5.989.632
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Čl. III (5) f,g) Porovnanie splatnej a odloženej dane s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením,

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:	-3.801.128	x	x	-5.186.063	x	x
teoretická daň	x	-798.237	21%	x	-1.089.073	21%
Daňovo neuznané náklady	5.738.361	1.205.056	-32%	4.079.301	856.653	-17%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2.457.896	-516.158	14%	-1.149.575	-241.411	5%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	-	0	0	-
Umorenie daňovej straty	0	0	-	0	0	-
Zmena sadzby dane	0	0	-	0	0	-
Iné	0	0	-	0	0	-
Spolu	-520.663	-109.339	3%	-2.256.337	-473.831	9%
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x	-20.314	0%
Celková daň z príjmov	x	0	0%	x	-20.314	0%

Čl. III (6) INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH POLOŽKÁCH MAJETKU A ZÁVAZKOV ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

ČI. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU A STRÁT
ČI. IV (1) INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH A NÁKLADOCH
ČI. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vzduchové filtre)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Slovenská republika	230.626	521.691	0	0
Holandské kráľovstvo	846.529	1.332.869	0	0
Francúzsko	3.225.124	3.422.822	0	0
Rakúsko	1.017.400	1.246.660	0	0
Spojené arabské emiráty	363.209	239.420	0	0
Nemecko	2.480.442	2.912.839	0	0
Taliansko	2.111.063	1.840.288	0	0
Španielsko	1.008.948	1.047.792	0	0
Turecko	257.637	399.381	0	0
Fínsko	201.554	157.750	0	0
Macedónsko	167.457	228.922	0	0
Austrália	2.448	40.666	0	0
Veľká Británia	2.169.825	2.347.017	0	0
Grécko	280.119	303.540	0	0
Lotyšsko	150.374	411.551	0	0
Švédsko	49.395	55.819	0	0
Malajzia	57.378	95.342	0	0
Slovinsko	109.828	91.451	0	0
Dánsko	206.576	150.331	0	0
Nórsko	8.959	7.779	0	0
Brazília	76.840	249.363	0	0
Mexiko	0	46.717	0	0
India	1.342	19.765	0	0
Singapur	0	2.664	0	0
Thajsko	0	11.521	0	0
Čína	494	1.048	0	0
Japonsko	9.673	13.755	0	0
Dubai	47.159	667.754	0	0
Maďarsko	301.001	0	0	0
Rumunsko	130.167	0	0	0
Rusko	131.352	0	0	0
Ukrajina	4.268	0	0	0
Saudská Arabia	29.392	0	0	0
Južná Afrika	76.040	0	0	0
Srbsko	20.690	0	0	0
Poľsko	342.225	0	0	0
Chorvátsko	2.673	0	0	0
Estonsko	11.934	0	0	0
Česko	92.810	0	0	0
Gruzínsko	25.867	0	0	0
USA	770.983	1.417.694	0	0
Belgicko	148.006	0	0	0
Bulharsko	16.767	0	0	0
Bielorusko	38.089	0	0	0
Spolu	17.222.663	19.284.210	0	0

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	950.658	1.231.268	1.118.217	-280.610	113.051
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	950.658	1.231.268	1.118.217	-280.610	113.051
Manká a škody	x	x	x	54.802	172.011
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Opravné položky	x	x	x	-6.432	157.429
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-232.240	442.491

Čl. IV (1) c,d,f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	789.112	1.195.963
Tržby z predaja materiálu	403.003	457.879
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	2.500	0
Refakturácia ostatných nákladov	243.370	628.591
Ostatné	140.239	109.493
Finančné výnosy, z toho:	5.190	10.794
Kurzové zisky, z toho:	5.190	10.794
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	72	4.725
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho:	4.562.834	4.819.486
Mzdy	3.172.438	3.405.916
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne a zdravotné poistenie	1.121.235	1.194.277
Sociálne zabezpečenie	269.161	219.293

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomné nehnuteľností	1.314.289	1.336.632
Služby - support zo zahraničia	1.842.715	1.716.111
Personálny leasing a služby	83.628	919.924
Doprava zamestnancí	109.436	85.546
Spotreba energií nájom	0	0
Odvoz a likvidácia odpadu, upratovanie	107.139	136.626
Logistické služby/Preprava odberateľom	50.936	140.479
Ekonomické a poradenské služby	38.428	121.867
Taxi, letenky, ubytovanie a cestovné	379	94.061
Nájomné strojov a dopravných prostriedkov a VZV	151.676	135.278
Opravy a udržiavanie, revízie strojov	120.640	365.833
Dodávateľské práce (rezanie profilov)	0	0
Tel. poplatky a internet	26.528	27.386
ISO, certifikačné služby, meranie prostredia	4.312	141
Reprezentačné	15.797	18.943
Provízie	20.059	31.632
Náklady na realokáciu	0	0
Softvér, inštalácie	0	0
Ostatné	146.542	83.285
Spolu náklady na poskytnuté služby	4.032.504	5.213.744

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Manká a škody	412.681	835.635
Tvorba/rozpustenie rezerv na reklamácie	70.080	98.491
Poistenie	11.336	16.556
Ostatné	27.118	39.195
Spolu náklady z hospodárskej činnosti	521.215	989.877

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty, z toho:	8.616	11.853
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	822	51
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	352.991	272.571
Nákladové úroky	348.819	267.716
Bankové poplatky	4.172	4.855

Nákladové úroky predstavujú úroky z pôžičiek poskytnutých v rámci skupiny.

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15.500	15.500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15.500	15.500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Názov položky	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho:		17.222.663	20.073.787
Výrobky	Francúzsko, Holandsko, Nemecko	15.496.541	18.531.649
Tovar	Rakúsko, Nemecko, Veľká Británia	1.726.122	1.542.138

Detail krajín vid'. v tabuľke v Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar.

Čl. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.3.2021 daňové priznania spoločnosti za roky končiacie sa 31.3.2016 až 31.3.2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Informácie o ostatných finančných povinnostiach vyplývajúce z prenájmu užívaného majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok - budova	1.314.289	1.336.632
Majetok v nájme (operatívny prenájom) - VZV	63.825	55.823
Majetok v nájme (operatívny prenájom) - dopr. prostriedky	39.561	48.527

V nasledujúcom fiškálnom roku sú odhadované náklady za prenajatý majetok - budova 1 172 TEUR, VZV 59 TEUR, dopravné prostriedky 23 TEUR.

Ostatné finančné povinnosti podľa zmluvy na výstavbu skladovej haly na nasledujúce účtovné obdobie sú vo výške 163 217 EUR.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nesleduje údaje na podsúvahových účtoch.

Čl. VI INFORMÁCIE, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.3.2021 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Čl. VII INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI, ŠTATUTÁRNymi, DOZORNÝMI A INÝMI ORGÁNMI

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)	Výška zostatku ku dňu zostavenia účt.závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, v ktorých ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - výnosy a pohľadávky:						
AAF Interntional B.V. (materská spoločnosť), Holandsko	predaj hotových výrobkov/tovaru	863.297	0			
AAF Interntional B.V. (materská spoločnosť), Holandsko	refakturácie	25.257	13.800			
Subjekt, v ktorých ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - náklady a záväzky:						
AAF Interntional B.V. (materská spoločnosť), Holandsko	nákup materiálu/ tovaru	1.761	79.009			
AAF Interntional B.V. (materská spoločnosť), Holandsko	refaktúracia/ nákup služieb vrátane man. fee	916.610	6.611.742			
AAF Interntional B.V. (materská spoločnosť), Holandsko	nákup dlhodobého majetku	2.033	2.033			

Ostatné spriaznené osoby - výnosy a pohľadávky:						
AAF - SA, Francúzsko	predaj hotových výrobkov/tovaru	3.223.901	607.723			
AAF - SA, Francúzsko	refakturácie	1.915	0			
AAF Luftreinigungssysteme GmbH, Rakúsko	predaj hotových výrobkov/tovaru	933.010	27.940			
AAF Luftreinigungssysteme GmbH, Rakúsko	refakturácie	12.990	0			
AAF-Lufttechnik GmbH, Nemecko	predaj hotových výrobkov/tovaru	2.471.791	1.492.623			
AAF-Lufttechnik GmbH, Nemecko	refakturácie	26.733	0			
AAF International Air Filtration Systems, Spojené arabské emiráty	predaj hotových výrobkov/tovaru	410.368	88.021			
AAF - Srl - Taliansko	predaj hotových výrobkov/tovaru	2.111.063	411.249			
AAF SA - Španielsko	predaj hotových výrobkov/tovaru	1.008.947	81.368			
Air Filter Limited - Veľká Británia	predaj hotových výrobkov/tovaru	2.180.126	632.642			
Ostatné spriaznené osoby	predaj hotových výrobkov/tovaru	2.506.930	525.678			
Ostatné spriaznené osoby - náklady a záväzky:						
AAF McQuay Netherlands B.V., Holandsko	Financovanie	6.700.000	20.942.746			
AAF Lufttechnik GmbH, Nemecko	Financovanie	0	1.825.743			
AAF Lufttechnik GmbH, Nemecko	Licenčné poplatky/man.fee	407.952	371.603			
AAF Lufttechnik GmbH, Nemecko	nákup dlhodobého majetku	1.500	0			
AAF Lufttechnik GmbH, Nemecko	nákup materiálu/ tovaru	3.322	7.311			
Dinair Filton Sia	nákup materiálu/ tovaru	448.981	47.917			
AAF McQuay Inc., USA	nákup materiálu/ tovaru	-10.411	10.269			
AAF McQuay Inc., USA	nákup služieb	5.344	0			
Ostatné spriaznené osoby	nákup materiálu/ tovaru	378.043	7.960			
Ostatné spriaznené osoby	nákup dlhodobého majetku	16.950	1.279			
Ostatné spriaznené osoby	refaktúracia/ nákup služieb vrátane man. Fee	175.998	41.195			

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

V priebehu finančného roka končiaceho 31/03/2021 a 31/03/2020 neboli členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov poskytnuté žiadne príjmy a iné výhody.

Čl. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IX PREHL'AD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19.917				19.917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1.374.228				1.374.228
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1.992				1.992
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.128.208				1.128.208
Neuhradená strata minulých rokov	-6.771.070			-5.165.749	-11.936.819
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5.165.749	-3.801.128		5.165.749	-3.801.128
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0			0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19.917				19.917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1.374.228				1.374.228
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1.992				1.992
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.128.208				1.128.208
Neuhradená strata minulých rokov	-1.883.230			-4.887.842	-6.771.072
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4.887.842	-5.165.749		4.887.842	-5.165.749
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0			0	0

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladov spoločníkov nad rámec základného imania.

ČI. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.