

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TI-Hanil Slovakia, s.r.o.
Krásno nad Kysucou 2203
023 02 Krásno nad Kysucou

Spoločnosť TI-Hanil Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. decembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 17612/L).

V roku 2020 sa Spoločnosť presťahovala a zmenila sídlo. Pôvodné sídlo Spoločnosti bolo Podzávoz 995, 022 01 Čadca. Zmena bola zapísaná do Obchodného registra dňa 14. marca 2020.

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- Výroba komponentov – brzdové a palivové vedenia zväzky
- Predaj doplnkov motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti
- Predaj dielov, súčiastok a príslušenstva motorových vozidiel s výnimkou autoalarmov
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 9. decembra 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom TI Automotive Holdings Limited, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje TI Automotive Holdings Limited so sídlom Kingsgate Cascade Way, Oxford 4650, Oxford Business Park South, Oxfordshire OX4 2SU, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom TI Automotive, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje TI Fluid Systems Plc so sídlom 4650 Kingsgate Cascade Way, Oxford Business Park South, Oxford, Oxfordshire, Veľká Británia, OX4 2SU. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	382	387
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	420	382
počet vedúcich zamestnancov	8	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. septembra 2009 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok 2009 a nasledujúce roky.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Jean Philippe Leonard Ho Jae Lee	Don Hee Kwon (do 15.7.2019) Yeong Kyo Jeong (do 6.3.2019) Stefan Rau (do 15.7.2019) Jean Philippe Leonard (od 15.7.2019) Ho Jae Lee (od 15.7.2019)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TI Automotive Holdings Limited	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Krátkodobé záväzky a bežné bankové úvery prevyšujú k 31. decembru 2020 bežný majetok Spoločnosti o 1 037 tisíc EUR a zároveň pomer jej vlastného imania a záväzkov k 31. decembru 2020 je menší ako 8 ku 100. Podľa § 67a Obchodného zákonníka spoločnosť je v kríze, ak pomer vlastného imania a záväzkov je pod 8 ku 100. Táto situácia bola spôsobená nižším obratom než bol očakávaný najmä v dôsledku reštriktívnych opatrení, poklesom dopytu v automobilovom priemysle v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID-19 a zároveň oneskorením platby krátkodobého úveru, ktorá namiesto decembra 2020 nastala až začiatkom januára 2021.

Podľa § 67b Obchodného zákonníka štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zistil alebo s prihliadnutím na všetky okolnosti mohol zistiť, že spoločnosť je v kríze, je povinný v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti urobiť všetko, čo by v obdobnej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie.

Spoločnosť vyriešila túto situáciu začiatkom januára 2021 čiastočným zaplatením krátkodobého úveru poskytnutého materskou spoločnosťou a týmto zvýšila pomer vlastného imania a záväzkov nad hodnotu 8 ku 100. Od tohto momentu už Spoločnosti nehrozí úpadok a nie je považovaná za Spoločnosť v kríze. Zároveň vedenie Spoločnosti prehodnocuje opatrenia na zvýšenie vlastného kapitálu a zníženie zadĺženia Spoločnosti.

V liste zo dňa 20. apríla 2021 Spoločnosť dostala od materskej spoločnosti TI Automotive Holdings Limited vyhlásenie o jej zámere a schopnosti finančnej a inej podpory Spoločnosti za účelom uspokojiť všetky jej záväzky keď sa stanú splatnými a za účelom nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti minimálne 12 mesiacov od dátumu vydania tejto účtovnej závierky. Na základe uvedenej informácie a ostatných dostupných informácií manažment Spoločnosti je presvedčený o nepretržitom trvaní činnosti Spoločnosti. Takto poskytnutá finančná podpora sa bude považovať za plnenie nahradzujúce vlastné zdroje v súlade s §67c Obchodného zákonníka.

Spoločnosť posúdila vplyv pretrvávajúcej pandémie COVID-19 na oceňovanie aktív a pasív v účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020, pričom pravidelne podrobne monitoruje situáciu na dodávateľskom aj odberateľskom trhu. Reštriktívne opatrenia spojené s pretrvávajúcou pandémiou COVID-19 zasiahli Spoločnosť len minimálne, a teda nemajú vplyv na posúdenie predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerne	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	4 -12	Rovnomerne	8,3 - 25
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	1,4 -13	Rovnomerne	7,7 – 71,4

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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 tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob 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.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

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 alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, overenie účtovnej závierky audítorom a ostatné rezervy.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytnula na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku alebo tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku alebo tovaru 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, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – brzdových a palivových vedení a zväzkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	53 032	0	0	0	0	0	53 032
Prírastky	0	2 200	0	0	0	0	0	2 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	55 232	0	0	0	0	0	55 232
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	6 682	0	0	0	0	0	6 682
Stav k 31.12.2020	0	4 482	0	0	0	0	0	4 482

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	55 814	0	0	0	0	0	55 814
Prírastky	0	0	0	0	0	3 900	0	3 900
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	3 900	0	0	0	-3 900	0	0
Stav k 31.12.2019	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	50 914	0	0	0	0	0	50 914
Prírastky	0	2 118	0	0	0	0	0	2 118
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	53 032	0	0	0	0	0	53 032
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	4 900	0	0	0	0	0	4 900
Stav k 31.12.2019	0	6 682	0	0	0	0	0	6 682

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	309 894	5 593 696	0	0	0	752 342	136 686	6 792 618
Prírastky	0	0	0	0	0	0	343 063	26 439	369 502
Úbytky	0	309 894	443 832	0	0	0	274 839	33 366	1 061 931
Presuny	0	0	408 368	0	0	0	-408 368	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	5 558 232	0	0	0	412 198	129 759	6 100 189
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	309 894	3 846 808	0	0	0	0	0	4 156 702
Prírastky	0	0	485 348	0	0	0	0	0	485 348
Úbytky	0	309 894	443 832	0	0	0	0	0	753 726
Stav k 31.12.2020	0	0	3 888 324	0	0	0	0	0	3 888 324
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	403 748	0	0	0	0	0	403 748
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	403 748	0	0	0	0	0	403 748
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	0	1 343 140	0	0	0	752 342	136 686	2 232 168
Stav k 31.12.2020	0	0	1 266 160	0	0	0	412 198	129 759	1 808 117

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd až do výšky 100 000 000 GBP (2019: 100 000 000 GBP).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	309 894	5 291 770	0	0	0	123 405	188 196	5 913 265
Prírastky	0	0	0	0	0	0	740 498	203 972	944 470
Úbytky	0	0	0	0	0	0	64 570	547	65 117
Presuny	0	0	301 926	0	0	0	-46 991	-254 935	0
Stav k 31.12.2019	0	309 894	5 593 696	0	0	0	752 342	136 686	6 792 618
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	309 894	3 363 611	0	0	0	0	0	3 673 505
Prírastky	0	0	483 197	0	0	0	0	0	483 197
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	309 894	3 846 808	0	0	0	0	0	4 156 702
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	403 748	0	0	0	0	0	403 748
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	403 748	0	0	0	0	0	403 748
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	0	1 524 411	0	0	0	123 405	188 196	1 836 012
Stav k 31.12.2019	0	0	1 343 140	0	0	0	752 342	136 686	2 232 168

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	116 568	22 776	5 746	0	133 597
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 568	2 574	1 175	3 393	2 574
Výrobky	253	50	36	194	73
Tovar	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	121 389	25 400	6 957	3 587	136 245

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočnosti/nepredajnosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	110 151	18 376	7 219	4 740	116 568
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 952	2 884	748	1 520	4 568
Výrobky	149	507	0	403	253
Tovar	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	114 252	21 767	7 967	6 663	121 389

Na zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	8 299	0	0	8 299
Iné pohľadávky	0	8 299	0	0	8 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	8 299	0	0	8 299

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	134	0	0	134	0
Ostatné pohľadávky z obchod. styku	134	0	0	134	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	134	0	0	134	0

O opravných položkách k dlhodobým pohľadávkam Spoločnosť neúčtovala.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 255 986	20 421	2 276 407
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	135 956	20 421	156 377
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 120 030	0	2 120 030
Ostatné krátkodobé pohľadávky	380 086	0	380 086
Daňové pohľadávky a dotácie	371 787	0	371 787
Iné pohľadávky	8 299	0	8 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 636 072	20 421	2 656 493

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na pohľadávky ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 456 123	1 391	2 457 514
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	65 428	1 391	66 819
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 390 695	0	2 390 695
Ostatné krátkodobé pohľadávky	37 740	0	37 740
Daňové pohľadávky a dotácie	29 431	0	29 431
Iné pohľadávky	8 309	0	8 309
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 493 863	1 391	2 495 254

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Poistné	9 376	14 448
IT služby	526	523
Nájom výrobnéj haly	0	52 920
Náklady budúcich období spolu	9 902	67 891

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	20 959	17 057
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56 448	62 142
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	56 448	62 142
Čerpanie sociálneho fondu	57 082	58 240
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 325	20 959

3. Závázky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti			Závázky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	20 325	0	0	20 325
Závázky zo sociálneho fondu	0	20 325	0	0	20 325
Dlhodobé záväzky spolu	0	20 325	0	0	20 325
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 094 149	46 124	2 140 273
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 361 806	0	1 361 806
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	732 343	46 124	778 467
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	7 495 806	0	7 495 806
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 737 110	0	6 737 110
Závázky voči zamestnancom	0	0	313 752	0	313 752
Závázky zo sociálneho poistenia	0	0	250 043	0	250 043
Daňové záväzky a dotácie	0	0	194 901	0	194 901
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 589 955	46 124	9 636 079

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	20 959	0	0	20 959
Závazky zo sociálneho fondu	0	20 959	0	0	20 959
Dlhodobé záväzky spolu	0	20 959	0	0	20 959
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 230 917	34 972	2 265 889
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 460 413	12 667	1 473 080
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	770 504	22 305	792 809
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 877 193	2 585	4 879 778
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 234 150	0	4 234 150
Závazky voči zamestnancom	0	0	282 277	2 585	284 862
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	242 559	0	242 559
Daňové záväzky a dotácie	0	0	118 207	0	118 207
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 108 110	37 557	7 145 667

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené žiadnou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
	0				0
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	402 446	284 086	345 680	54 094	286 758
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>116 206</i>	<i>104 372</i>	<i>116 206</i>	<i>0</i>	<i>104 372</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	116 206	104 372	116 206	0	104 372
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>286 240</i>	<i>179 714</i>	<i>229 474</i>	<i>54 094</i>	<i>182 386</i>
Dohad na úpravu predajných cien	0	3 659	0	0	3 659
Overenie účtovnej závierky audítorom	25 200	25 200	24 641	559	25 200
Nevyfakturované dodávky	154 295	150 855	147 407	6 888	150 855
Odstupné	106 745	0	57 426	46 647	2 672
Rezervy spolu	402 446	284 086	345 680	54 094	286 758

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
	0				0
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	261 938	402 446	261 591	347	402 446
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>108 241</i>	<i>116 206</i>	<i>108 241</i>	<i>0</i>	<i>116 206</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	108 241	116 206	108 241	0	116 206
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>153 697</i>	<i>286 240</i>	<i>153 350</i>	<i>347</i>	<i>286 240</i>
Dohad na úpravu predajných cien	20 483	0	20 483	0	0
Overenie účtovnej závierky audítorom	24 000	25 200	24 000	0	25 200
Nevyfakturované dodávky	109 214	154 295	108 867	347	154 295
Odstupné	0	106 745	0	0	106 745
Rezervy spolu	261 938	402 446	261 591	347	402 446

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k		Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
Krátkodobé pôžičky,							
z toho:				6 737 110	4 234 150	6 737 110	4 234 150
Pôžička od materskej spoločnosti TI Automotive Holdings Limited	EUR	6M EURIBOR + 4,15 %	na požiadanie	6 737 110	4 234 150	6 737 110	4 234 150
Spolu				6 737 110	4 234 150	6 737 110	4 234 150

Úver je splatný v zmysle zmluvných podmienok na požiadanie.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	25 163 588	32 876 891
Tržby z predaja služieb	149 991	111 855
Tržby za tovar	1 021 602	578 885
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	38 591
Čistý obrat celkom	26 335 181	33 606 222

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	12 712 472	16 386 950	396	300 045	15 592	617	12 728 460	16 687 612
Česká republika	11 026 773	14 965 796	962 164	241 033	0	0	11 988 937	15 206 829
Poľsko	1 409 918	1 524 145	37 421	37 807	0	0	1 447 339	1 561 952
Ostatné	14 425	0	21 621	0	134 399	111 238	170 445	111 238
Spolu	25 163 588	32 876 891	1 021 602	578 885	149 991	111 855	26 335 181	33 567 631

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 28 225 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 28 224 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2019	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	170 662	211 903	92 685	-41 241	119 218
Výrobky	272 801	201 161	179 482	71 640	21 679
Spolu	443 463	413 064	272 167	30 399	140 897
Iné	x	x	x	-2 174	4 821
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				28 225	145 718

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	564 626	38 591
Predaj materiálu	7 223	34 616
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	176 599	0
Ostatné	380 804	3 975
Finančné výnosy, z toho:	-11	175
Kurzové zisky, z toho:	-11	175
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-11	175
Ostatné významné položky finančných výnosov	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 380 347	3 758 709
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 500</i>	<i>25 751</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 500	25 751
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 356 847</i>	<i>3 732 958</i>
Náklady skupiny	1 198 971	1 391 662
Nájomné	874 369	580 487
Doprava	253 204	313 414
Oprava a udržiavanie	87 920	58 603
Cestovné	51 944	58 612
Externé výrobné služby	380 591	368 607
Personálne služby	155 296	701 195
Strážna služba	58 169	61 748
Náklady na reprezentáciu	8 601	18 419
Komunikačné služby	21 086	22 688
Poistné	52 215	25 505
Spracovanie miezd	22 426	22 318
Poradenstvo BOZP	18 337	20 844
Právne poradenstvo	15 957	14 396
Ostatné	157 761	74 460
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	214 378	54 263
Predaj materiálu	3 158	22 595
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	170 891	0
Ostatné	40 329	31 668
Finančné náklady, z toho:	196 151	130 022
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>598</i>	<i>57</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	598	57
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>195 553</i>	<i>129 965</i>
Úrokové náklady	189 995	124 237
Ostatné	5 558	5 728

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	6 349 484	6 813 091
Mzdy	4 481 879	4 669 083
Sociálne poistenie	1 184 975	1 224 966
Zdravotné poistenie	461 868	475 997
Sociálne zabezpečenie	220 762	443 045

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-23 363	0	-63 866	-87 229
Opravná položka k DHM	403 748	0	0	403 748
Zásoby	121 389	0	14 856	136 245
Pohľadávky	0	0	8 299	8 299
Rezervy	246 708	0	-79 254	167 454
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	36 113	0	-31 698	4 415
Celkom	784 595	0	-151 663	632 931
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	164 765	0	-31 849	132 916
Celková odložená daňová pohľadávka	164 765	0	-31 849	132 916
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	164 765	0	-31 849	132 916

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	910 426			3 290 014		
Teoretická daň		191 189	21		690 903	21
Daňovo neuznané náklady	434 076	91 156		50 399	10 584	
Výnosy nepodliehajúce dani	-380 774	-79 963			0	
Spolu		202 382	22		701 487	21
Splatná daň z príjmov		170 533	19		723 094	22
Odložená daň z príjmov		31 849	3		-21 607	-1
Celková daň z príjmov		202 382	22		701 487	21

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok - nebytové priestory	4 729 277	5 446 758
Majetok v nájme (operatívny prenájom) - úžitkové vozidlá	96 958	141 110
IT zariadenia	111 058	95 447
Ostatné	0	560
Odpísané pohľadávky voči FO	51	51
Odpísané pohľadávky voči PO	1 319	1 319

Hodnoty prenatateho majetku vykázané v tabuľke vyššie predstavujú súhrn budúcich záväzkov plynúcich z nájomných a obdobných zmlúv splatných v nasledujúcich obdobiach až do konca nájomnej zmluvy, prípadne do konca obdobia, od ktorého je možné zmluvu vypovedať bez významnej zmluvnej pokuty alebo inej významnej sankcie.

Spoločnosť v hospodárskom roku, za ktorý zostavuje riadnu účtovnú závierku má v nájme:

- Jedenásť úžitkových automobilov formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 218 205 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2021 až 2023.
- IT zariadenia formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 159 814 EUR. Zmluvy sú uzatvorené do roku 2021 až 2023.
- Nebytové priestory o rozlohe 10 617 m² s dobou nájmu do 31. decembra 2029.

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2020	2019
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	102 528	360 012
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	6 606	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	11 350 969	14 386 633
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	42 607	29 484
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 173 274	1 416 087
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	116 064	111 238
Iné (nákladové úroky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	189 995	124 237
Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	31.12.2020	31.12.2019
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 361 806	1 473 080
Pohľadávky z obchod. styku	Ostatné spriaznené strany	156 379	66 819
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6 737 110	4 234 150

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárnych orgánov v rokoch 2019 a 2020 nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie.

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 564	0	1 473	0	91
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	2 588 527	708 044	2 588 527	0	708 044
Vlastné imanie spolu	2 597 394	708 044	2 590 000	0	715 438

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 251	0	0	-587	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	462	0	0	1 102	1 564
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	2 950 514	2 588 527	2 950 000	-514	2 588 527
Vlastné imanie spolu	2 958 866	2 588 527	2 950 000	0	2 597 394

V roku 2020 bolo rozhodnutím spoločníka Spoločnosti schválené vyplatenie podielov na zisku v hodnote 2 590 000 EUR. Tieto podiely na zisku neboli spoločníkovi priamo vyplatené, ale bol nimi navýšený krátkodobý úver poskytnutý Spoločnosti spoločníkom, ktorý je zároveň materskou spoločnosťou Spoločnosti.

V roku 2019 bolo rozhodnutím spoločníka Spoločnosti schválené vyplatenie podielov na zisku v hodnote 2 950 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 2 588 527 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2019
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	2 588 527
Spolu	2 588 527

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	910 426	3 290 014
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	481 257	485 316
Odpis pohľadávky	0	41
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	8 299	-134
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	14 856	7 137
Zmena stavu rezerv	-115 688	140 508
Úrokové náklady (netto)	189 955	124 237
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5 708	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 483 437	4 047 119
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Prírastok pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	239 106	234 014
Úbytok / Prírastok zásob	-307 103	-190 555
Úbytok / Prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-13 182	11 923
Prevádzkové peňažné toky	1 402 258	4 102 501
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 402 258	4 102 501
Zaplatené úroky	-189 955	-124 237
Zaplatená daň z príjmov	-512 889	-543 203
Vyplatené podiely na zisku	-2 590 000	-2 949 412
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 890 626	485 649
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-225 897	-883 254
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	176 599	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-49 298	-883 254
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	-587
Príjmy / (Splátky) pôžičiek prijatých od materskej spoločnosti	2 502 960	920 945
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 502 960	920 358
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	563 036	522 753
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 890 192	2 367 439
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 453 228	2 890 192