

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Yanfeng International Automotive Technology Slovakia s.r.o.
(do 1.9.2021 Yanfeng Slovakia Automotive Interior Systems s. r. o.)
Twin City C, Mlynské nivy 14
821 09 Bratislava

Spoločnosť Yanfeng Slovakia Automotive Interior Systems s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. novembra 2014 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2015 (Obchodný register Okresného súdu v Bratislave I, oddiel.s. r. o. , vložka č.101715/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavné činnosti Spoločnosti

- výroba plastových dielov vysokotlakovým vstreko-lisovaním do interiérov motorových vozidiel, dverné a prístrojové panely, stredové konzoly
- výskum a vývoj v oblasti interiérov motorových vozidiel,
- vedenie účtovníctva a administratívne služby pre spoločnosti skupiny.

Spoločnosť pôsobí na Slovensku v nasledujúcich segmentoch:

- Automobilový priemysel: závod v Námestove vyrába interiérové diely pre osobné automobily rôznych značiek.
- Automotive Business Center v Bratislave (ABC): poskytovanie služieb pre interných zákazníkov spoločnosti Yanfeng (spoločnosti skupiny).
- Inžinierske centrum v Trenčíne: poskytovanie služieb v oblasti výskumu a vývoja pre automobilovú divíziu.

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 31.marca 2021 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 Yanfeng UK, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje YANFENG UK AUTOMOTIVE INTERIOR SYSTEMS CO., LTD so sídlom na Highfield Court Tollgate Chandler's Ford, SO53 3TY Eastleigh, Hampshire, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Shanghai Automotive Industry Corporation Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Shanghai Automotive Industry Corporation Group so sídlom 390 Wukang Road, Šanghaj, Čína. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1.198	1.285
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1.326	1.348
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	104	96

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. marca 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Maria de Fatima Fernandes (od 7.8.2020) Tony Elenbaas Jun Luo Steve Meszaros	Michael Kleinheksel (do 7.8.2020) Tony Elenbaas Jun Luo Steve Meszaros
Prokuristi:	Dušan Brázda Jana Homolová Ondrej Hušla Ivan Kebisek Michal Perun Francois Stouvenot (od 7.8.2020) Lorant Szabados (od 28.8.2020) Daniela Bystrická (od 28.8.2020)	Dušan Brázda Jana Homolová Ondrej Hušla Ivan Kebisek Michal Perun

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na Zlv %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Yanfeng Hungary Automotive Interior Systems Kft.	4.250	85	99,99	99,99	55.280.366
YANFENG UK AUTOMOTIVE INTERIOR SYSTEMS CO., LTD	750	15	0,01	0,01	0
Spolu	5.000	100	100	100	55.280.366

V priebehu roka 2020 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti. V Novembri 2020 došlo k navýšeniu kapitálových fondov tvorených z príspevkov spoločníkom Yanfeng Hungary Automtovie Interior Systems Kft. celkovou sumou 47.620.260 EUR.

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.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.).

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa odpisuje 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	2 – 3	Rovnomerne	33,33 – 50
Goodwill	7	Rovnomerne	14,29

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje 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	20	Rovnomerne	5
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	3 – 10	Rovnomerne	10 – 33
Nábytok a inventár	5	Rovnomerne	20

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) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

d) 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 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia 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.

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) 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 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a odmeny a s tým súvisiace náklady na sociálne a zdravotné poistenie, rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom, rezervy súvisiace s projektmi so zákazníkmi, na náklady služieb spojených s rozvojom a používaním softvéru, rezervy na prepravu, na vykonané opravy a údržbu a na ostatné spotrebované služby.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

k) 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.

l) 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.

m) 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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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.

n) 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 poskytla 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.

o) 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.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

q) Cudzia 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 banku 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.

r) Vykazovanie výnosov

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, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja výrobkov, tovaru a inžinierske a administratívne a účtovné služby.

s) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ 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	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spoľu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	634,688	0	17,774,839	0	1,139	0	18,410,666
Prírastky	0	0	0	0	0	151,990	0	151,990
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	16,189	0	0	89,140	-107,607	0	0
Stav k 31.12.2020	0	650,877	0	17,774,839	89,140	47,800	0	18,562,656
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	518,036	0	12,989,305	0	0	0	13,507,341
Prírastky	0	68,965	0	2,734,591	11,930	0	0	80,895
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	58,001	0	15,723,896	11,930	0	0	13,588,236
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	4,785,534	0	0	0	4,785,534
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	2,734,591	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	2,050,943	0	0	0	4,785,534
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	116,652	0	0	0	1,139	0	117,791
Stav k 31.12.2020	0	63,876	0	0	77,210	47,800	0	188,886

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	589.216	0	17.774.839	0	17.531	0	18.381.586
Prírastky	0	0	0	0	0	33.475	0	33.475
Úbytky	0	4.395	0	0	0	0	0	4.395
Presuny	0	49.867	0	0	0	-49.867	0	0
Stav k 31.12.2019	0	634.688	0	17.774.839	0	1.139	0	18.410.666
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	464.654	0	10.157.051	0	0	0	10.621.705
Prírastky	0	57.777	0	2.832.254	0	0	0	2.890.031
Úbytky	0	4.395	0	0	0	0	0	4.395
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	518.036	0	12.989.305	0	0	0	13.507.341
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	4.785.534	0	0	0	4.785.534
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	4.785.534	0	0	0	4.785.534
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	124.562	0	7.617.788	0	17.531	0	7.759.881
Stav k 31.12.2019	0	116.652	0	0	0	1.139	0	117.791

Goodwill

Goodwill bol vykázaný ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a reálnou hodnotou jednotlivých identifikovateľných aktív a záväzkov spoločnosti Johnson Controls International spol. s r.o. (predajca). Nadobúdacou spoločnosťou je Johnson Controls Interiors Holding s.r.o. (od 1. júla 2015 Yanfeng Slovakia Interior Systems s.r.o.). Nadobúdaný majetok pozostáva z nasledujúcich celkov: Výrobný závod Námestovo Interiors, Inžinieringové centrum Trenčín a Servisné centrum Bratislava.

Goodwill sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho budúcich ekonomických úžitkov, na úrovni 78 mesiacov, počínajúc júlom 2015.

V prípade zistenia výrazného prechodného zníženia ekonomických úžitkov oproti jeho oceneniu v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho odhadovaných budúcich ekonomických úžitkov. Koncom roka 2019 došlo k prehodeniu plánovaných výsledkov Spoločnosti na najbližšie roky, v dôsledku predpokladaného rozvoja ekonomickej depresie. Predpokladaná ziskovosť Spoločnosti sa posunula až do rokov po konci predpokladanej doby ekonomických úžitkov goodwillu a preto bola k 31. decembru 2019 prehodená jeho zostatková hodnota a zaúčtovaná opravná položka v plnej výške zostatkovej hodnoty.

Výskumná a vývojová činnosť

Spoločnosť vykonala výskumné a vývojové činnosti v inžinierskom centre Trenčín. Celkové náklady na výskumné a vývojové činnosti predstavovali 7,6 mil. eur v bežnom účtovnom období. Celkové náklady na výskumné a vývojové činnosti v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období predstavovali 8,9 mil. eur.

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	Spoľu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	1.945.120	48.716.787	0	0	0	3.730.045	1.702.388	56.094.340
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7.314.279	6.295.861	13.610.140
Úbytky	0	0	3.869.967	0	0	0	0	0	3.869.967
Presuny	0	471.173	5.337.765	0	0	0	-4.106.550	-1.702.388	0
Stav k 31.12.2020	0	2.416.293	50.184.585	0	0	0	6.937.774	6.295.861	65.834.513
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	1.060.321	28.010.674	0	0	0	0	0	29.070.995
Prírastky	0	574.261	5.887.647	0	0	0	0	0	6.461.908
Úbytky	0	0	3.750.633	0	0	0	0	0	3.750.633
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	1.634.582	30.147.688	0	0	0	0	0	31.782.270
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	884.799	20.706.113	0	0	0	3.730.045	1.702.388	27.023.345
Stav k 31.12.2020	0	781.711	21.423.365	0	0	0	6.937.774	6.295.861	34.052.243

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	Spoľu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	1.828.971	45.941.578	0	0	0	1.761.075	349.272	49.880.896
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5.191.335	1.702.388	6.893.723
Úbytky	0	0	680.279	0	0	0	0	0	680.279
Presuny	0	116.149	3.455.488	0	0	0	-3.222.365	-349.272	0
Stav k 31.12.2019	0	1.945.120	48.716.787	0	0	0	3.730.045	1.702.388	56.094.340
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	679.534	24.284.170	0	0	0	0	0	24.963.704
Prírastky	0	380.787	4.381.107	0	0	0	0	0	4.761.894
Úbytky	0	0	654.603	0	0	0	0	0	654.603
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	1.060.321	28.010.674	0	0	0	0	0	29.070.995
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	1.149.437	21.657.408	0	0	0	1.761.075	349.272	24.917.192
Stav k 31.12.2019	0	884.799	20.706.113	0	0	0	3.730.045	1.702.388	27.023.345

Zníženie hodnoty nehnuteľností, strojov a zariadení:

Spoločnosť posudzuje zníženie hodnoty nefinančného majetku vždy, keď okolnosti naznačujú, že účtovná hodnota majetku je vyššia ako jeho realizovateľná hodnota. V roku 2020 neboli identifikované žiadne indikátory zníženia hodnoty majetku.

V roku 2019, negatívny výsledok hospodárenia a očakávaný pokles výroby v roku 2020 boli považované za spúšťacie javy indikujúce zníženie hodnoty. Spoločnosť uskutočnila analýzu aby otestovala majetok na zníženie hodnoty pre uskutočnenie stanovenia zníženia hodnoty. Analýza zahŕňa významné odhady a úsudky manažmentu. Pri výpočte boli manažmentom použité projekcie peňažných tokov založené na strategickom pláne, ktoré zahŕňajú obdobie piatich rokov. Strategický plán očakáva výrazné zvýšenie produkcie a produktivity výroby z dôsledku nových zazmluvnených projektov. Spoločnosť pravidelne na ročnej báze prehodnocuje strategický plán berúc do úvahy aktuálny objem objednávok a ceny kľúčových nákladových položiek. Spoločnosť uskutočnila analýzu citlivosti, kde Spoločnosť preverovala dopad na znehodnotenie majetku simuláciou zmeny diskontnej sadzby a percenta rastu. Táto analýza je súčasťou testu znehodnotenia majetku. Výsledkom testu na zníženie hodnoty majetku bolo, že Spoločnosť nevykazuje žiadne znehodnotenie majetku v roku 2019.

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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	428.989	30.804	0	0	459.793
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	70.176	18.853	0	0	89.029
Výrobky	87.727	1.177	0	0	88.904
Zásoby spolu	586.892	50.834	0	0	637.726

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	484.539	0	55.550	0	428.989
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	137.891	0	67.715	0	70.176
Výrobky	127.894	0	40.167	0	87.727
Zásoby spolu	750.324	0	163.432	0	586.892

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	184.758	0	184.642	0	116
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	184.758	0	184.642	0	116
Krátkodobé pohľadávky spolu	184.758	0	184.642	0	116

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	144.885	39.873	0	0	184.758
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	144.885	39.873	0	0	184.758
Krátkodobé pohľadávky spolu	144.885	39.873	0	0	184.758

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:	17.704.084	945.180	18.649.264
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10.535.432	727.912	11.263.344
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7.168.652	217.268	7.385.920
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14.739.706	0	14.739.706
Daňové pohľadávky a dotácie	3.345.168	0	3.345.168
Iné pohľadávky	11.394.538	0	11.394.538
Krátkodobé pohľadávky spolu	32.443.790	945.180	33.388.970

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:	12.083.504	3.707.093	15.790.597
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3.239.738	1.616.235	4.855.973
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8.843.766	2.090.858	10.934.624
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5.290.812	0	5.290.812
Daňové pohľadávky a dotácie	3.711.504	0	3.711.504
Iné pohľadávky	1.579.308	0	1.579.308
Krátkodobé pohľadávky spolu	17.374.316	3.707.093	21.081.409

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:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	103.993	119.824
Nájomné	13.006	38.086
Softvér	49.141	0
Poistné	41.846	47.892
Ostatné	0	33.846
Spolu	103.993	119.824

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 bod 1.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	7.389	27.638
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	423.007	684.395
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	423.007	684.395
Čerpanie sociálneho fondu	426.550	704.644
Konečný zostatok sociálneho fondu	3.846	7.389

3. Závazky

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

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	3.846	0	0	3.846
Závazky zo sociálneho fondu	0	3.846	0	0	3.846
Dlhodobé záväzky spolu	0	3.846	0	0	3.846
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	23.343.580	1.152.428	24.496.008
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4.954.953	837.104	5.329.617
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	18.388.627	315.324	19.166.391
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	14.528.541	0	14.528.541
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	12.218.123	0	12.218.123
Závazky voči zamestnancom	0	0	1.276.643	0	1.276.643
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	831.204	0	831.204
Daňové záväzky a dotácie	0	0	202.571	0	202.571
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	37.872.121	1.152.428	39.024.549

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:	44.936.884	12.070.015	0	0	57.006.899
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	44.936.884	12.062.626	0	0	56.999.510
Závazky zo sociálneho fondu	0	7.389	0	0	7.389
Dlhodobé záväzky spolu	44.936.884	12.070.015	0	0	57.006.899
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	23.830.171	2.146.722	25.976.893
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	559.129	373.306	932.435
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	23.271.042	1.773.416	25.044.458
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2.536.797	0	2.536.797
Závazky voči zamestnancom	0	0	1.323.078	0	1.323.078
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	960.699	0	960.699
Daňové záväzky a dotácie	0	0	253.020	0	253.020
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	26.366.968	2.146.722	28.513.690

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	7.819.734	11.122.044	7.819.734	0	11.122.044
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>962.417</i>	<i>905.070</i>	<i>962.417</i>	<i>0</i>	<i>905.070</i>
Dovolenka a soc. zabezpečenie	962.417	476.600	962.417	0	476.600
Audit a overenie účtovnej závierky	0	428.470	0	0	428.470
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6.857.317</i>	<i>10.216.974</i>	<i>6.857.317</i>	<i>0</i>	<i>10.216.974</i>
Nevyfakturované dodávky (externé)	2.264.813	2.168.520	2.264.813	0	2.168.520
Nevyfakturované dodávky (skupinové)	198.931	1.090.698	198.931	0	1.090.698
Zamestnanecké benefity a odmeny	743.185	824.058	743.185	0	824.058
Zákaznícke projekty	3.042.974	4.639.876	3.042.974	0	4.639.876
Ostatné	607.414	107.354	607.414	0	107.354
Rezervy spolu	7.819.734	11.122.044	7.819.734	0	9.735.576

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2019
Krátkodobé rezervy, z toho:	7.523.634	7.819.734	7.523.634	0	7.819.734
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>914.318</i>	<i>962.417</i>	<i>914.318</i>	<i>0</i>	<i>962.417</i>
Dovolenka a soc. zabezpečenie	890.318	962.417	890.318	0	962.417
Audit a overenie účtovnej závierky	24.000	0	24.000	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6.609.316</i>	<i>6.857.317</i>	<i>6.609.316</i>	<i>0</i>	<i>6.857.317</i>
Nevyfakturované dodávky (externé)	2.751.616	2.264.813	2.751.616	0	2.264.813
Nevyfakturované dodávky (skupinové)	769.148	198.931	769.148	0	198.931
Zamestnanecké benefity a odmeny	648.374	743.185	648.374	0	743.185
Zákaznícke projekty	2.074.883	3.042.974	2.074.883	0	3.042.974
Ostatné	365.295	607.414	365.295	0	607.414
Rezervy spolu	7.523.634	7.819.734	7.523.634	0	7.819.734

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:				12.000.000	43.688.217
Pôžička od spriaznenej strany	EUR	9,10	22.06.2022	0	31.688.217
Pôžička od spriaznenej strany	EUR	1,64	18.07.2021	12.000.000	12.000.000
Spolu				12.000.000	43.688.217

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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 výkony a tovar, z toho:	129.114.435	171.174.812
Tržby za vlastné výrobky	82.505.687	121.294.569
Tržby z predaja služieb	18.144.116	17.332.726
Tržby za tovar	28.464.632	32.547.517
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	15.420.000	4.454.601
Čistý obrat celkom	143.970.124	175.629.413

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	Výrobky a tovar		Služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	28.511.995	32.608.446	0	0	28.511.995	32.608.446
EÚ	82.458.324	121.233.640	18.144.116	17.332.726	100.602.440	138.566.366
Spolu	110.970.319	153.842.086	18.144.116	17.332.726	129.114.435	171.174.812

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 564 311 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 564 311 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	636.286	636.240	731.482	46	-95.242
Výrobky	1.366.912	1.931.269	1.794.969	-564.357	136.300
Spolu	2.003.198	2.567.509	2.526.451	-564.311	41.058
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-564.311	41.058

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:	15.583.357	6.445.657
Refakturácia materiálov a tovarov	336.679	62.620
Mzdové a iné osobné náhrady	1.994.453	4.038.250
Tržby z predaja dlhodobého majetku	163.357	36.606
Refakturácia spotrebovaných služieb	2.087.804	1.890.308
Výnosy zo štátnej pomoci	40.947	61.994
Příjmy za licencie	500.000	0
Refakturácia - dorovnanie	9.849.997	0
Ostatné	610.120	355.879
Finančné výnosy, z toho:	21.908	34.864
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	21.908	34.864
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15.017.103	26.015.404
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	24.000	45.989
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24.000	24.000
ostatné neauditorské služby	0	21.989
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	14.993.103	25.969.415
Administratívne náklady a refakturácie	2.741.720	10.528.528
Nájomné	5.594.854	4.079.646
Cestovanie a doprava	2.442.314	3.602.810
Reprezentačné	106.190	161.464
Validácia a testovanie výrobkov	415.301	960.697
Údržba a opravy	1.674.261	2.345.722
Inžiniering	138.855	406.968
Nákup licencií	44.305	886.482
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	190.767	665.558
Ostatné	1.644.536	2.331.540
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2.652.588	1.727.629
Pokuty a penále	1.415	17.564
Dary	131	2.861
Refakturácia výdavkov	778.084	1.266.622
Odpis pohľadávky	0	28.410
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	39.873
Poistné	87.686	100.266
Quality charges	116.643	263.171
Ostatné	1.668.629	8.862
Finančné náklady, z toho:	2.922.409	3.203.444
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	18.196	68120
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2.904.213	3.135.324
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	2.838.873	3.098.074
Bankové poplatky a ostatné	65.340	37.250

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	28.103.272	30.212.012
Mzdy	19.906.041	21.690.071
Sociálne poistenie	6.458.720	6.663.933
Zdravotné poistenie	717.636	740.437
Sociálne zabezpečenie	1.020.875	1.117.571

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	-411.175	0	-2.399.306	-2.810.481
Zásoby	586.892	0	50.834	637.726
Pohľadávky	184.758	0	-184.642	116
Rezervy	6.857.317	0	4.024.132	10.881.449
Nevyužitá daňová odpočty	134.954	0	0	134.954
Závazky odpočítateľné po zaplatení	458.380	0	253.047	711.427
Odpočty za výskum a vývoj	1.941.542	0	1.969.787	3.911.328
Celkom	9.752.668	0	3.713.852	13.466.519
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	2.048.060	0	779.909	2.827.969
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	2.048.060	0	779.909	2.827.969
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	2.048.060		0	2.048.060
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
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	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	11.863.952	2.564.364
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

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

Názov položky	Základ dane	2020		Základ dane	2019	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-675.175			-11.644.922		
teoretická daň		-141.787	21%		-2.445.434	21%
Daňovo neuznané náklady	918.130	192.807		2.335.907	490.541	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	-242.955	-51.021		10.259.650	2.154.527	
Iné	0	0		1.726.011	362.462	
Spolu		0			562.095	5%
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			562.095	5%
Celková daň z príjmov		0			562.095	5%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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.

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020 okrem zmeny obchodného mena Spoločnosti, ktoré je popísané nižšie.

K 1. septembru 2021 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti na Yanfeng International Automotive Technology Slovakia s.r.o.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3.287.717	5.567.807
	Ostatné spriaznené strany	2.489.962	3.328.109
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1.430.340	1.598.593
	Ostatné spriaznené strany	25.248.297	15.738.732
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	61.640	0
	Ostatné spriaznené strany	5.956.247	21.955.332
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	34.242
	Ostatné spriaznené strany	30.672.493	13.260.858
Úroky	Ostatné spriaznené strany	2.838.873	3.098.074
Transfer majetku	Ostatné spriaznené strany	145.332	

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	298.940	54.867
	Ostatné spriaznené strany	5.030.677	877.568
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	66.492	44.099
	Ostatné spriaznené strany	11.196.852	4.811.874
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	12.218.123	56.999.510

Zoznam spriaznených strán:

Yanfeng Czechia Automotive Interior Systems s.r.o.
Yanfeng Europe Automotive Interior Systems Management Limited & Co. KG
Yanfeng Germany Automotive Interior Systems Limited & Co. KG
Yanfeng Hungary Automotive Interior Systems Kft.
Yanfeng Italy Automotive Interior Systems S.r.l.
Yanfeng Mexico Automotive Interior Systems Falcon Industries Srl
Yanfeng US Automotive Interior Systems I LLC
Yanfeng Luxembourg Automotive Interior Systems Financing S.a.r.l.
Yanfeng Luxembourg Automotive Interior Systems Leasing S.a.r.l.
Yanfeng South Africa Automotive Interior Systems Pty Ltd.
Yanfeng Spain Automotive Interiors Systems S.L

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. PREHĽAD 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	5.000	0	0	0	5.000
Ostatné kapitálové fondy	7.660.106	47.620.260	0	0	55.280.366
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Neuhradená strata minulých rokov	-13.361.936	0	0	-12.207.017	-25.568.953
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12.207.017	-675.175	0	12.207.017	-675.175
Vlastné imanie spolu	-17.903.347	46.945.085	0	0	29.041.738

V Novembri 2020 došlo rozhodnutím spoločníkov k navýšeniu kapitálových fondov tvorených z príspevkov spoločníkom Yanfeng Hungary Automtovie Interior Systems Kft. celkovou sumou 47.620.260 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	5.000	0	0	0	5.000
Ostatné kapitálové fondy	7.660.106	0	0	0	7.660.106
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Neuhradená strata minulých rokov	-4.576.747	0	0	-8.785.189	-13.361.936
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8.785.189	-12.207.017	0	8.785.189	-12.207.017
Vlastné imanie spolu	-5.696.330	-12.207.017	0	0	-17.903.347

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2019

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 12 207 017 EUR bola preúčtovaná voči neuhradeným stratám minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2020.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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 jednotku, 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
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-675.175	-11.644.922
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6.822.054	7.651.925
Odpis pohľadávky	0	28.410
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	4.785.534
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-184.642	39.873
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	50.834	-163.432
Zmena stavu rezerv	1.915.842	296.100
Úrokové náklady (netto)	2.838.873	3.098.074
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-162.818	-10.930
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	10.604.968	4.080.632
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-12.291.730	19.169.438
Úbytok (prírastok) zásob	920.149	801.251
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1.833.869	2.682.034
Prevádzkové peňažné toky	-2.600.482	26.733.355

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2.600.482	26.733.355
Zaplatené úroky	0	-142.201
Zaplatená daň z príjmov	0	69.768
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2.600.482	26.660.922
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-13.922.586	-6.927.198
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	163.357	36.606
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-13.759.299	-6.890.592
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-10.973.939
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	8.000.000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-2.973.939
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-16.359.711	16.796.391
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	17.219.531	423.140
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	859.820	17.219.531