

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: AOKI Slovakia s.r.o.  
 Sídlo účtovnej jednotky: Elektrárenská 1748/20, 01841 Dubnica nad Váhom

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky, Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iných prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 89                    | 87   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 83                    | 88   |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 4                     | 4  |

**Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.06.2021

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna  mimoriadna  priebežná

**Čl. I (5) Údaje o skupine**

(5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

AOKI SEIKI INDUSTRIES CO.,LTD., Aza Tooyama Miizugahara Kumagaya-shi 07-4, Saitama, 360-0844 Japonsko

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

AOKI SEIKI INDUSTRIES CO.,LTD., Aza Tooyama Miizugahara Kumagaya-shi 07-4, Saitama, 360-0844 Japonsko

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno  Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno  Nie

**Čl. II Informácie o prijatých postupoch****Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno  Nie

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a neboli v priebehu účtovného obdobia zmenené.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|                |                            |                                |             |   |

,

**ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov  | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu  |
|--|-----------------|--|
| <b>Obstarávacou cenou</b>  |                 |  |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               | obstarávacía cena vrátane dopravného a cla                             |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               | obstarávacía cena vrátane dopravného a cla                             |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     | x               |  |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |  |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   | x               | obstarávacía cena vrátane dopravného a cla                             |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí  |                 |  |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>  |                 |  |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |  |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou   | x               | obstarávacía cena obsahuje priame a nepriame náklady spojené s výrobou |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |  |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat   |                 |  |
| <b>Menovitou hodnotou</b>  |                 |  |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny  | x               |  |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku   | x               |  |
| 3. Záväzky pri ich vzniku  | x               |  |

**ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda**

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

 spôsobom A účtovania zásob spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

 váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob) iným spôsobom:**ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou a rezervy kvalifikovaným odhadom

**ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu**

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

 **Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíšťovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku               | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|----------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| nehmotný majetok           | 5                | 20%            | rovnomerne      |
| HM-technológie             | 10               | 10%            | rovnomerne      |
| HM-ostatné                 | 5                | 20%            | rovnomerne      |
| DHM - v OC nad 300 EUR/kus | 3                | 1/3            | rovnomerne      |

## Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by viedli k oprave chýb minulých účtovných období v roku 2021.

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 28475   |                  |          |             |                 |                             | 28475 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 28475   |                  |          |             |                 |                             | 28475 |
| <b>Oprávk</b>                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 23187   |                  |          |             |                 |                             | 23187 |
| Prírastky                          |                             | 1079    |                  |          |             |                 |                             | 1079  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 24266   |                  |          |             |                 |                             | 24266 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |

|                                    |  |      |  |  |  |  |      |
|------------------------------------|--|------|--|--|--|--|------|
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |  |      |  |  |  |  |      |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 5288 |  |  |  |  | 5288 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 4209 |  |  |  |  | 4209 |

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 28475   |                  |          |             |                 |                             | 28475 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 28475   |                  |          |             |                 |                             | 28475 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 18808   |                  |          |             |                 |                             | 18808 |
| Prírastky                          |                             | 4379    |                  |          |             |                 |                             | 4379  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 23187   |                  |          |             |                 |                             | 23187 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 9667    |                  |          |             |                 |                             | 9667  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 5288    |                  |          |             |                 |                             | 5288  |

### ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok               | Pozemky | Stavby | Samostatne hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu   |
|---------------------------------------|---------|--------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| Riadok súvahy:                        | 12      | 13     | 14  | 15  | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>               |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného<br>obdobia |         | 44059  | 7894380   |   |                                       |             | 43567              |                                   | 7982006 |
| Prírastky                             |         |        |   |   |                                       |             | 199334             | 17850                             | 217184  |
| Úbytky                                |         |        | 1915  |   |                                       |             |                    |                                   | 1915    |
| Presuny (+/-)                         |         |        | 199303  |   |                                       |             | -199303            |                                   | 0       |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    |         | 44 059 | 8091768   |   |                                       |             | 43598              | 17850                             | 8197275 |
| <b>Oprávky</b>                        |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného<br>obdobia |         | 18743  | 4469639   |   |                                       |             |                    |                                   | 4488382 |
| Prírastky                             |         | 4506   | 776026  |   |                                       |             |                    |                                   | 780532  |
| Úbytky                                |         |        | 1915  |   |                                       |             |                    |                                   | 1915    |
| Presuny (+/-)                         |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    |         | 23249  | 5243750   |   |                                       |             |                    |                                   | 5266999 |
| <b>Opravné položky</b>                |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného<br>obdobia |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Prírastky                             |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Úbytky                                |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Presuny (+/-)                         |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| <b>Zostatková hodnota<br/>(NETTO)</b> |         |        |   |   |                                       |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného<br>obdobia |         | 25316  | 3424741   |   |                                       |             | 43567              |                                   | 3493624 |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    |         | 20810  | 2848018   |   |                                       |             | 43598              | 17850                             | 2930276 |

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

I. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| 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 preddávky na DHM | Spolu   |
|------------------------------------|---------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13     | 14  | 15                                    | 16                              | 17          | 18              | 19                          |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 44059  | 7890549   |                                       |                                 |             |                 |                             | 7934608 |
| Prírastky                          |         |        |   |                                       |                                 |             | 47399           |                             | 47399   |
| Úbytky                             |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |         |        | 3832  |                                       |                                 |             | -3832           |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 44 059 | 7894380   |                                       |                                 |             | 43567           |                             | 7982006 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 13986  | 3688897   |                                       |                                 |             |                 |                             | 3702883 |
| Prírastky                          |         | 4757   | 780742  |                                       |                                 |             |                 |                             | 785499  |
| Úbytky                             |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 18743  | 4469639   |                                       |                                 |             |                 |                             | 4488382 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 30073  | 4201652   |                                       |                                 |             |                 |                             | 4231725 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 25316  | 3424741   |                                       |                                 |             | 43567           |                             | 3493624 |

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

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

| Názov položky  | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 45                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 49                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky   | 46, 48, 50, 51, 52 |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   |                    |                     |                      |                  |

Ć

|  |                |                |               |                |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Krátkodobé pohľadávky  | 53             | 1087590        | 398178        | 1485768        |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 57             | 911502         | 392484        | 1303986        |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55             | 124033         | 5694          | 129727         |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56             |                |               |                |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59             |                |               |                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 61             | 944            |               | 944            |
| Sociálne poistenie   | 62             |                |               |                |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 63             | 49353          |               | 49353          |
| Iné pohľadávky   | 58, 60, 64, 65 | 1758           |               | 1758           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>   |                | <b>1087590</b> | <b>398178</b> | <b>1485768</b> |

**Ć. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

úctovná jednotka sa rozhodla z dôvodu opatrnosti o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovať

**Ć. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

| Dôvod                               | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Suma odlož. daň. pohľadávky BO | Suma odlož. daň. pohľadávky PO |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ZH odpisovaného majetku             | 116794                  | 331948                  | 24527                          | 69709                          |
| Rezervy neuznané                    | 6379                    | 4700                    | 1340                           | 987                            |
| Náklady daňovo uznané po zaplattení | 26758                   | 66002                   | 5619                           | 13860                          |
| Daňové straty min.období            | 19848                   | 95749                   | 4168                           | 20107                          |
| Odložená daňová pohľadávka :        | 169779                  | 468399                  | 35654                          | 104663                         |

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

| Názov položky   | Bežné úctovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 17354                 | 11026  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1301094               | 1012788                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>1318448</b>        | <b>1023814</b>                               |

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Účty úctovej osnovy | Bežné úctovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | (381A, 382A)        | 10446                 |  |
| Budúce provízie                                    | 381 021             | 8965                  |  |
| Ostatné  | (381A)              | 1481                  |  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | (381A, 382A)        | 23736                 | 35018  |
| nájomné za prenajatú budovu                        | 381 001             | 12791                 | 12553  |
| úroky z úverov z materskej spoločnosti             | 381 014             | 4295                  | 4848   |
| Poistenie majetku za rok 2022 zaplattené v 12/21   |                     |                       |  |

|  |         |   |   |   |   |   |   |   |   |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|--|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-------|
| Poznámky Úč PODV 3-01                      | IČO     | 4 | 7 | 0 | 9 | 2 | 5 | 8 | 1 | DIČ  | 2 | 0 | 2 | 3 | 7 | 4 | 4 | 7 | 4 | 5 | Č     |
| Budúce provízie                            | 381 021 |   |   |   |   |   |   |   |   | 2908 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 14538 |
| ostatné                                    |         |   |   |   |   |   |   |   |   | 3742 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 3079  |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:   | (385A)  |   |   |   |   |   |   |   |   |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A)  |   |   |   |   |   |   |   |   |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykazaných na strane pasív

#### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

#### Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

| Text   | Suma BO | Suma PO |
|--|---------|---------|
| Základné imanie celkom                                   | 5000000 | 5000000 |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) |         |         |
| Aoki Seiki Industries CO., LTD.                          | 3750000 | 3750000 |
| Akita Aoki Seiki CO., LTD.                               | 1250000 | 1250000 |
| Hodnota splateného základného imania                     | 5000000 | 5000000 |

#### Čl. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie – návrh | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-------------------------------|--|
| Účtovný zisk                                       | 159401                        | 142474                                       |
| Rozdelenie zisku:                                  |                               |  |
| do zákonného rezervného fondu                      | 7970                          | 7124   |
| Časť ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov | 151431                        | 135350                                       |
| Iné  |                               |  |
| Spolu  | 159401                        | 142474                                       |

#### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

I. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho:                             |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                           | 33743                              | 31866  | 33923    |          | 31866                           |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky                      | 29043                              | 25667  | 29223    |          | 25487                           |
| rezerva na účtovný audit                              | 3100                               | 3100   | 3100     |          | 3100                            |
| Rezerva na odmeny KPI za dec. vypl. v máji 2021       | 1600                               | 3279   | 1600     |          | 3279                            |
| Rezerva na nedoriešené reklamácie od zákazníka (COPQ) | 0                                  |        |          |          |                                 |

### Č. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Č. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho:                             |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                           | 31167                              | 33743  | 26872    | 4295     | 33743                           |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky                      | 20242                              | 29043  | 20242    |          | 29043                           |
| rezerva na účtovný audit                              | 2900                               | 3100   | 2900     |          | 3100                            |
| Rezerva na odmeny KPI za dec. vypl. v máji 2019       | 3730                               | 1600   | 3730     |          | 1600                            |
| Rezerva na nedoriešené reklamácie od zákazníka (COPQ) | 4295                               |        |          | 4295     |                                 |

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

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

| Text                         | Suma BO | Suma PO |
|------------------------------|---------|---------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 6489977 | 7043423 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 39728   | 16581   |

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

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

| Súvahová položka záväzku                         | Spolu v tom    | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO) | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO) |
|--|----------------|--|--|--|--|
| dlhodobé úvery voči prepojeným ÚJ                | 4087710        | 659851                                       | 2634312  | 793547   | 695431   |
| záväzky z obchodného styku                       | 1815257        | 1815257                                      |  |  |  |
| záväzky voči zamestnancom                        | 70135          | 70135  |  |  |  |
| záväzky zo sociálneho poistenia                  | 45890          | 45890  |  |  |  |
| daňové záväzky                                   | 10713          | 10713  |  |  |  |
| Ostatné záv.voči prepojeným ÚJ – krátkodobý úver | 500000         | 500000                                       |  |  |  |
| <b>Spolu:</b>                                    | <b>6529705</b> | <b>3101846</b>                               | <b>2634312</b>                                     | <b>793547</b>                                    | <b>695431</b>                                    |

### Č. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 9089                  | 6669   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6089                  | 5069   |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>6089</b>           | <b>5069</b>                                  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>5157</b>           | <b>2649</b>                                  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>10021</b>          | <b>9089</b>                                  |

**ČI. III (2) i) Bankové úvery****ČI. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

## I. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |  |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | EUR  | 0,55           | 28.11.2027       | 300000   | 300000  | 300000  |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | EUR  | 0,55           | 25.10.2027       | 300000   | 300000  | 300000  |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | JPY  | 0,4-2,65       | 31.12.2028       | 103215000  | 791647  | 119691000   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | JPY  | 3              | 31.12.2028       | 70012000   | 536984  | 80008000  |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | EUR  | 2,5            | 31.12.2025       | 528000   | 528000  | 660000  |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | JPY  | 0,4            | 31.3.2028        | 53780000   | 412487  | 62372000  |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |  |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES CO., LTD.     | EUR  | 2,701          | 15.11.2022       | 500 000  | 500 000                                       | 500 000   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |  |   |   |

**Čl. III (5) Informácie o odloženej dani****Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

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

| Názov položky                                  | (BO)<br>Základ dane | (BO)<br>Daň | (BO)<br>Daň v % | (PO)<br>Základ dane | (PO)<br>Daň | (PO)<br>Daň v % |
|--|---------------------|-------------|-----------------|---------------------|-------------|-----------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 159401              | x           | x               | 142474              | x           | x               |
| teoretická daň                                 | x                   |             |                 | x                   |             |                 |
| Daňovo neuznané náklady                        | 215699              |             |                 | 246935              |             |                 |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | 347458              |             |                 | 223386              |             |                 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                     |             |                 |                     |             |                 |
| Umorenie daňovej straty                        | 14842               |             |                 | 162822              |             |                 |
| Zmena sadzby dane                              |                     |             |                 |                     |             |                 |
| Zníženie DZ- duálne vzdelávanie                | 12800               |             |                 | 3200                |             |                 |
| Spolu  | 0                   |             |                 | 0                   |             |                 |
| Splatná daň z príjmov                          | x                   |             |                 | x                   |             |                 |
| Odložená daň z príjmov                         | x                   |             |                 | x                   |             |                 |
| Celková daň z príjmov                          | x                   |             |                 | x                   |             |                 |

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu            | Typ výrobkov,<br>tovarov, služieb<br>(napríklad A)<br>(BO) | Typ výrobkov,<br>tovarov, služieb<br>(napríklad A)<br>(PO) | Typ výrobkov,<br>tovarov, služieb<br>(napríklad B)<br>(BO) | Typ výrobkov,<br>tovarov, služieb<br>(napríklad B)<br>(PO) | Typ výrobkov,<br>tovarov, služieb<br>(napríklad C)<br>(BO) | Typ výrobkov,<br>tovarov, služieb<br>(napríklad C)<br>(PO) |
|--------------------------|--|--|--|--|--|--|
| tržby za vlastné výrobky | 4737343  | 4780340  |  |  |  |  |
| tržby z predaja služieb  | 4380   | 389  |  |  |  |  |
| tržby za tovar           | 0  | 0  |  |  |  |  |
| <b>Spolu</b>             | <b>4741723</b>   | <b>4780729</b>   |  |  |  |  |

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky   | Konečný zostatok (BO) | Konečný zostatok (PO) | Začiatkový stav (PO) | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (BO) | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (PO) |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 6830                  | 17356                 | 6670                 | -10526                                     | 10686                                      |
| Výrobky   | 885119                | 498244                | 597044               | 386875                                     | -98800                                     |
| Zvieratá  |                       |                       |                      |  |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>891949</b>         | <b>515601</b>         | <b>603714</b>        | <b>376349</b>                              | <b>-88114</b>                              |
| Manká a škody   | x                     | x                     | x                    |  | 6505                                       |
| Reprezentačné   | x                     | x                     | x                    |  |  |
| Dary  | x                     | x                     | x                    |  |  |
| Iné   | x                     | x                     | x                    |  |  |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>             | <b>376349</b>                              | <b>-85307</b>                              |

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

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:                  |                       |  |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: |                       |  |
| Príspevky UPSVAR z dôvodu pandémie Koronavírusu                   | 55758                 | 107054                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                   |                       |  |
| Kurzové zisky, z toho:  | 60935                 | 77723  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka     | 60935                 | 77380  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |  |

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

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

| Osobný náklad                                 | Riadok výkazu ziskov a strát | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|-----------------------|--|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho</b> | <b>15</b>                    | <b>1757246</b>        | <b>1584822</b>                               |
| - mzdy  | 16                           | 1261696               | 1136781                                      |
| - ostatné náklady na závislú činnosť          | 17                           |                       |  |
| - sociálne a zdravotné poistenie              | 18                           | 441144                | 400624                                       |
| - sociálne zabezpečenie                       | 19                           | 54406                 | 47417  |

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

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

| Položky nákladov        | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------|------------|------------|
| prenájom priestorov     | 152299     | 148320     |
| provízie                | 253810     | 269411     |
| administratívna podpora | 0          | 10432      |
| preprava                | 4374       | 1133       |
| právne služby           | 14405      | 15021      |
| ekonomické služby       | 17822      | 16582      |
| kalibrácia zariadení    | 7741       | 30102      |
| triedenie               | 10798      | 15804      |
| preklady a tímočenie    | 29792      | 29030      |
| kooperácie              | 68004      | 36923      |

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

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

| Položky nákladov     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------|------------|------------|
| spotreba materiálu   | 1588778    | 1421764    |
| spotreba energií     | 188028     | 168080     |
| opravy a udržiavanie | 55075      | 68611      |
| personálne náklady   | 1757246    | 1584822    |

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

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

| Položky nákladov  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 2764       | -15485     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2751       | 2731       |
| Oprava MUO  |            | -20820     |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |            |            |
| úroky z úverov v rámci skupiny                                  | 84894      | 95579      |
| úroky z bankových úverov  |            |            |
|   |            |            |

## ČI. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2021 vykoná spoločnosť DCA Audit s .r.o..

ČI. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3100                  | 3100   |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 3100                  | 3100   |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |                       |  |
| súvisiace audítorské služby                               |                       |  |
| daňové poradenstvo  |                       |  |
| ostatné neaudítorské služby                               |                       |  |

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

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

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky                    | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|--|
| Čistý obrat celkom, z toho:      | 01                             |                                  | 4741723               | 4780728                                      |
| - Výrobky                        | 04                             |                                  | 4737343               | 4780340                                      |
| - Tovar                          | 03                             |                                  |                       |  |
| - Služby                         | 05                             |                                  | 4380                  | 389  |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky |                                |                                  |                       |  |

## ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

### ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

#### ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba      | Charakteristika transakcie           | Hodnota (BO) | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------|--|-----------------------|---|---|
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | Úver (479)                           | 2869118      | 2869118  |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | úroky z úverov                       | 84894        | 84894  |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | nákup materiálu (111,119)            | 1589168      | 1589168  |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | predaj hotových výrobkov a materiálu | 518114       | 518114   |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | predané služby                       | 2441         | 2441   |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | Provízia (518 018)                   | 253810       | 253810   |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | tech. a admin. podpora a ost. služby | 22218        | 22218  |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | nákup HM                             | 3398         | 3398   |                       |   |   |
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | Ostatné dlhodobé záväzky (471)       | 1218591      | 1218591  |                       |   |   |

|                       |                           |        |        |  |  |  |
|-----------------------|---------------------------|--------|--------|--|--|--|
| AOKI SEIKI INDUSTRIES | Krátkodobé úvery<br>(365) | 500000 | 500000 |  |  |  |
|                       |                           |        |        |  |  |  |
|                       |                           |        |        |  |  |  |

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

| Položka vlastného imania  | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie   | (411)                  | 5000000                            |           |        |               | 5000000                         |
| Zmena základného imania   | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-)353                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio   | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy  | (413)                  | 81479                              |           | 9138   |               | 72341                           |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 15662                              |           |        | 7124          | 22786                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy  | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy   | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 297572                             |           |        | 135350        | 432922                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-)429                | -4667343                           |           |        |               | -4667343                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 142474                             | 159401    |        | -142474       | 159401                          |
| Vyplatené dividendy   |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

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

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

| Položka vlastného imania  | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie   | (411)                  | 500000                             |           |        |               | 500000                          |
| Zmena základného imania   | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-353)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio   | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy  | (413)                  | 90617                              |           | 9138   |               | 81479                           |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) |                                    |           |        | 15662         | 15662                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy  | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy   | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  |                                    |           |        | 297572        | 297572                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-429)                | -4646523                           |           | -20820 |               | -4667343                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 313234                             | 142474    |        | -313234       | 142474                          |
| Vyplatené dividendy   |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

## Následné udalosti

Do dňa účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku k 31.12.2021.

## Cash flow (v celých EUR) k dátumu 31.12.2021

Strana : 1

Firma : AOKI Slovakia s.r.o. (2021), Elektrárrenská 1748/20, 01841, Dubnica nad Váhom

IČO : 47092581

DIČ : 2023744745

| Označenie položky                           | Obsah položky  | Bežné účtovnéobdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|----------------------|--|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |  |                      |  |
| Z/S   | Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-)  | 159,401              | 142,474                                      |
| A.1.  | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)   | 869,944              | 885,725                                      |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 781,397              | 789,877                                      |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)  | 216                  |  |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   |                      |  |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  |                      |  |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   |                      |  |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | 836                  | 269  |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   |                      |  |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)   | 84,894               | 95,579                                       |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)  |                      |  |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)  |                      |  |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)  | 2751                 |  |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   | -150                 |  |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)  |                      |  |
| A.2.  | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4) | -420,893             | -790,908                                     |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | 663,513              | 46,027                                       |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | -491,005             | -853,109                                     |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)  | -593,401             | 16,174                                       |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   |                      |  |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)</b>   | <b>608,452</b>       | <b>237,291</b>                               |
| A.3.  | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  |                      |  |
| A.4.  | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)   | -84,894              | -95,579                                      |
| A.5.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  |                      |  |
| A.6.  | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  |                      |  |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>  | <b>523,558</b>       | <b>141,712</b>                               |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)   |                      | -9,359                                       |
| <b>A.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.)</b>  | <b>523,558</b>       | <b>132,353</b>                               |
| <b>Peňažné toky z investičných činností</b> |  |                      |  |
| B.1.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |                      |  |
| B.2.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -217,185             | -47,399                                      |
| B.3.  | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)   |                      |  |
| B.4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                      |  |
| B.5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 150                  |  |
| B.6.  | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)  |                      |  |
| B.7.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  |                      |  |
| B.8.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  |                      |  |
| B.9.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   |                      |  |
| B.10.                                       | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   |                      |  |
| B.11.                                       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   |                      |  |
| B.12.                                       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   |                      |  |
| B.13.                                       | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)  |                      |  |
| B.14.                                       | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)   |                      |  |
| B.15.                                       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)   |                      |  |
| B.16.                                       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   |                      |  |
| B.17.                                       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  |                      |  |
| <b>B.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.)</b>   | <b>-217,035</b>      | <b>-47,399</b>                               |
|   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |                      |  |

|        |   |           |           |
|--------|---|-----------|-----------|
| C.1.   | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)   | -9138     |           |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)  |           |           |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)   |           |           |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+)  |           |           |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)  |           |           |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  |           |           |
| C.1.6. | Výdavky spojené so zriadením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  | -9138     |           |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)  |           |           |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   |           |           |
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8.)   |           |           |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   |           |           |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)  |           |           |
| C.2.3. | Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)             |           |           |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) |           |           |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)   |           |           |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)   |           |           |
| C.2.7. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)                  |           |           |
| C.2.8. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)      |           |           |
| C.3.   | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   |           |           |
| C.4.   | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  |           |           |
| C.5.   | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)  |           |           |
| C.6.   | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)   |           |           |
| C.7.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)  |           |           |
| C.8.   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)  |           |           |
| C.9.   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)   |           |           |
| C.     | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)  | -9138     |           |
| D.     | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)   | 297,385   | 84,954    |
| E.     | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)  | 1,023,814 | 959,227   |
| F.     | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                     | 1,321,199 | 1,044,181 |
| G.     | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)   | -2751     |           |
| H.     | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)   | 1,318,448 | 1,044,181 |

## Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

## a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama