

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Eldisy Slovakia spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júla 2006 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 16922/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- výroba gumených a plastových dielov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu,
- skladovanie
- marketing a manažment,
- vývoj výrobkov z gumy a plastových hmôt pre dopravný priemysel.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	204	190
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	198	201
počet vedúcich zamestnancov	16	16

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17.mája 2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 17.mája 2021 schválilo spoločnosť DEKRET AUDIT, s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ELDISY GmbH, Buschstückenstraße 12, 396 38 Gardelegen, Spolková republika Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Vorwerk & Sohn GmbH & Co. KG, Obere Lichtenplatzer Straße 336, D-42287 Wuppertal, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Vorwerk & Sohn GmbH & Co. KG zostavuje spoločnosť Vorwerk & Sohn GmbH & Co. KG. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 410 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú. 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 -technic.zhodnot.prenaj.priestorov	10	lineárna	10
Hmotný majetok – výpočtová technika	4	lineárna	25
Hmotný majetok – dopravné prostriedky	6	lineárna	16,66
Hmotný majetok – lisy, VZV	8	lineárna	12,5
Hmotný majetok – pec, lakovacie linky	6	lineárna	16,66
Hmotný majetok – kotol	12	lineárna	8,33

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosti sa netýka

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nasledujúcimi oceňovacími veličinami: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poistenie, provízia, skonto atď.). Obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby pri výdaji sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú kalkulácie v zložení – priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosti sa netýka.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**
Spoločnosti sa netýka.
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku (na nevyčerpané dovolenky a odvody, na audit, DP).
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosti sa netýka.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na úhradu vynaložených nákladov sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát systematicky v rovnakých obdobiach, v ktorých sú vykázané náklady, ktoré majú byť z týchto dotácií hrazené.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období zaúčtovala finančný príspevok, ktorý poskytne Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny na úhradu nákladov na testovanie zamestnancov v období november a december 2021 v súvislosti s Covid-19.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(q) Deriváty

Spoločnosti sa netýka.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosti sa netýka.

(s) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

K dlhodobému majetku nie je zriadené žiadne záložné právo.

Poistenie majetku:

Dlhodobý hmotný majetok – poisťná suma 3 274 724 EUR - na dobu neurčitú

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť v rámci rozpracovanej výroby eviduje projekty súvisiace s vývojom foriem a iných prípravkov objednaných odberateľmi resp. súvisiacich s výrobným procesom. Náklady na vývoj neboli aktivované do dlhodobého majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	283 220	12 476	0	0	0	0	295 696
Prírastky	0	0	0	0	0	33 792	0	33 792
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	33 792	0	0	0	-33 792	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	317 012	12 476	0	0	0	0	329 488
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	260 100	12 476	0	0	0	0	272 576
Prírastky	0	14 460	0	0	0	0	0	14 460
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	274 560	12 476	0	0	0	0	287 036
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 120	0	0	0	0	0	23 120
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 452	0	0	0	0	0	42 452

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	258 427	12 476	0	0	24 163	0	295 066
Prírastky	0	0	0	0	0	630	0	630
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	24 793	0	0	0	-24 793	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	283 220	12 476	0	0	0	0	295 696
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	248 801	10 553	0	0	0	0	259 354
Prírastky	0	11 299	1 923	0	0	0	0	13 222
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	260 100	12 476	0	0	0	0	272 576
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 626	1 923	0	0	24 163	0	35 712
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 120	0	0	0	0	0	23 120

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	209 413	2 806 193	0	0	49 413	0	0	3 065 019
Prírastky	0	0	0	0	0	0	69 413	0	69 413
Úbytky	0	0	3 481	0	0	0	0	0	3 481
Presuny	0	3 700	65 713	0	0	0	-69 413	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	213 113	2 868 425	0	0	49 413	0	0	3 130 951
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	174 464	2 494 743	0	0	49 413	0	0	2 718 620
Prírastky	0	21 218	107 707	0	0	0	0	0	128 925
Úbytky	0	0	3 481	0	0	0	0	0	3 481
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	195 682	2 598 969	0	0	49 413	0	0	2 844 064
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 949	311 450	0	0	0	0	0	346 399
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 431	269 456	0	0	0	0	0	286 887

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	197 813	2 738 962	0	0	49 413	0	0	2 986 188
Prírastky	0	0	0	0	0	0	78 831	0	78 831
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	11 600	67 231	0	0	0	-78 831	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	209 413	2 806 193	0	0	49 413	0	0	3 065 019
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	153 716	2 340 693	0	0	49 413	0	0	2 543 822
Prírastky	0	20 748	154 050	0	0	0	0	0	174 798
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	174 464	2 494 743	0	0	49 413	0	0	2 718 620
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 097	398 269	0	0	0	0	0	442 366
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 949	311 450	0	0	0	0	0	346 399

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Materiál	63 546	924	0	0	64 470
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 792	106 212	3 315	0	108 689
Výrobky	12 455	0	802	0	11 653
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	81 793	107 136	4 117	0	184 812

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky v zmysle koncernových predpisov.

Na zásoby je zriadené záložné právo vo výške 1 300 000 EUR.

Zásoby sú poistené na poistnú sumu 1 300 000 EUR.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej Položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	29 317	9 806	0	24	39 099
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	28 873	0	0	0	28 873
Pohľadávky spolu	58 190	9 806	0	24	67 972

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	130	0	130
Dlhodobé pohľadávky spolu	130	0	130
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	921 626	196 418	1 118 044
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	64 316	0	64 316
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	58 766	0	58 766
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	28 992	0	28 992
Iné pohľadávky	49 679	28 873	78 552
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 123 379	225 291	1 348 670

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade :

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	130	0	130
Dlhodobé pohľadávky spolu	130	0	130
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	890 973	223 599	1 114 572
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	150 832	7 342	158 174
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	400	400
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	148 518	0	148 518
Iné pohľadávky	62 498	28 873	91 371
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 252 821	260 214	1 513 035

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	225 291	260 214
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 123 379	1 252 821
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 348 670	1 513 035
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	130	130
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	130	130

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
a	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložného právo	x	1 300 000

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	3 150	4 571
Bežné bankové účty	345 128	738 151
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	348 278	742 722

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

31. 12. 2021

31. 12. 2020

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 413	3 830
certifikačný audit	3 692	2 253
predĺženie záruky	1 721	1 577
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	88 434	58 633
poistné	64 588	38 019
Operatívny lízing	1 821	1 821
Ostatné	22 025	18 793
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
nevyfakturované dodávky	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 930	38 074
nevyfakturované dodávky	4 930	38 074
Spolu	98 777	100 537

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)

a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 508	10 842	0	0	44 350
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	33 508	10 842	0	0	44 350
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	33 508	10 842	0	0	44 350
Krátkodobé rezervy, z toho:	189 740	167 415	189 740	0	167 415
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	175 646	149 391	175 646	0	149 391
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	175 646	149 391	175 646	0	149 391
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 224	11 224	11 224	0	11 224
Rezerva na odmeny vrátane odvodov	1 200	6 330	1 200	0	6 330
Ostatné	1 670	470	1 670	0	470
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 094	18 024	14 094	0	18 024

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2019				k 31. 12. 2020
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 708	0	0	1 200	33 508
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	34 708	0	0	1 200	33 508
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	34 708	0	0	1 200	33 508
Krátkodobé rezervy, z toho:	155 038	189 740	155 038	0	189 740
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	133 034	175 646	133 034	0	175 646
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	133 034	175 646	133 034	0	175 646
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 224	11 224	11 224	0	11 224
Rezerva na odmeny vrátane odvodov	10 310	1 200	10 310	0	1 200
Ostatné	470	1 670	470	0	1 670
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	22 004	14 094	22 004	0	14 094

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti	27 072	8 208
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	625 742	688 513
Krátkodobé záväzky spolu	652 814	696 721
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 768	823
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 768	823

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

4. Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávke je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-212 233	-204 859
– odpočítateľné	-212 233	-204 859
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-78 583	-60 357
– odpočítateľné	-78 583	-60 357
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-412 112	-412 112
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	147 615	142 239
Uplatnená daňová pohľadávka	147 615	142 239
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-5 376	87 623
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	823	1 760
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 714	17 959
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	2 920
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>21 714</i>	<i>20 879</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>20 769</i>	<i>21 816</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 768	823

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver				0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR			0	0
Krátkodobé úvery spolu				0	0
Spolu				0	0
Čerpanie k 31.12.				0	0

Spoločnosť má povolený kontokorentný úver s maximálnym úverovým limitom vo výške 1 300 000 EUR.

Forma zabezpečenia pri kontokorentnom úvere – záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a zásoby, blankozmenka, záruka materskej spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosti sa netýka.

8. Deriváty

Spoločnosti sa netýka.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Výrobky		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
SR	0	0	110 868	121 400	6 738 274	5 495 703	6 849 142	5 617 103
Zahraničie (DE, CZ, EN, NL)	2 226	0	7 555	133 857	4 195 863	4 153 611	4 205 644	4 287 468
Spriaznené osoby	2 845	2 426	408 836	294 266	29 108	109 687	440 789	406 379
Spolu	5 071	2 426	527 259	549 523	10 963 245	9 759 001	11 495 575	10 310 950

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 212 437 EUR (v roku 2020 zvýšenie 282 240 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie o 110 340 EUR (v roku 2020 zvýšenie 275 779 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2020	2021
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	861 320	1 058 245	768 007	290 238	-196 925
Výrobky	420 310	333 725	348 184	-14 459	86 585
Spolu	1 281 630	1 391 970	1 116 191	275 779	-110 340
OP k nedokončenej výrobe				-2 655	-102 899
Inventarizačný rozdiel				-143	0
OP k výrobkom				9 259	802
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				282 240	-212 437

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov a opravných položiek k zásobám vlastnej výroby.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Aktivácia materiálu	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	74 226	174 479
Tržby z predaja materiálu	71 740	7 277
Tržby z predaja DM	0	0
Náhrada škody	0	1 487
Štátna dotácia – Covid-19	2 305	141 733
Iné	181	23 982
Finančné výnosy, z toho:	1 227	1 810
Kurzové zisky, z toho:	755	3
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	57	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	472	1 807
Výnosové úroky	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	10 963 245	9 759 001
Tržby z predaja služieb	527 259	549 523
Tržby za tovar	0	
Čistý obrat spolu	11 490 504	10 308 524

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 929 726	1 778 190
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 664</i>	<i>10 664</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
Overenie výročnej správy	664	664
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 919 062</i>	 <i>1 767 526</i>
Personálny lízing	95 008	52 794
Prenájom nehnuteľností – priestorov firmy	238 049	230 322
Prenájom strojov – strojov , operatívny lízing	91 698	105 061
Účtovné, daňové a personálne poradenstvo	48 668	54 882
Preprava tovaru	165 217	192 312
Obratová provízia Eldisy GmbH	6 587	5 599
Licenčný poplatok	0	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 85 613	 94 775
Manká a škody	3 187	2 212
Ostatné pokuty a penále	30	51
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	9 782	3 376
Poistenie	70 944	72 789
 Finančné náklady, z toho:	 15 015	 14 213
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 399</i>	<i>3 704</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavu ÚZ	4 399	2 596
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>10 616</i>	 <i>10 509</i>
Bankové poplatky	10 459	6 609
Iné	157	3 900
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2021			2020		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-532 581		100,00 %	-453 719		100,00 %
teoretická daň		-111 842	21,00 %		-95 281	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	354 158	74 373	-13,96 %	393 221	82 576	-18,20 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-196 601	-41 286	7,75 %	-351 614	-73 839	16,27 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-375 024	-78 755	14,79 %	-412 112	-86 544	19,07 %
Splatná daň z príjmov		0	14,79 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-5 376	1,01 %		-87 623	19,31 %
Celková daň z príjmov		-5 376	15,80 %		-87 623	19,31 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2021	2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky 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	481 236	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosti sa netýka.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosti sa netýka.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2021	2020
Formy na lisovanie tesnení - patriace zákazníkom (753.100)	5 077 702	5 077 702
Cudzie zariadenia dané k užívaniu (753.110)	361 200	361 200
Drobný majetok, inventár (754.100)	397 636	123 573
	5 836 538	5 562 475

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť eviduje nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za finančné leasingy, ktoré Deutsche Leasing poskytla jej materskej spoločnosti ELDISY GmbH, Gardelegen. Finančné leasingy sú splatné v rokoch 2021.

2. Podmienené pohľadávky

Spoločnosti sa netýka.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2021	2020
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup zásob	14 122	477 288
a2) prijaté služby	30 526	26 714
a3) nákup majetku	0	630
a4) predaj výrobkov	24 182	109 687
a5) poskytnuté služby	343 775	282 723
a6) predaj materiálu	5 528	5 907
a7) predaj tovaru	2 845	2 426
a8) ostatné výnosy	473	1 807
b) transakcie so sesterským podnikom:		
b1) predaj materiálu	65 972	1 153
b2) poskytnuté služby	63 970	11 143
b3) predaj výrobkov	4 926	0
b4) nákup zásob	1 045 290	569 979
b5) prijaté služby	95 500	58 068
c) transakcie v rámci podielovej účasti:		
c1) nákup zásob	525 004	473 002
c2) poskytnuté služby	1 091	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pohľadávky z obchodného styku	123 082	158 574
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	123 082	158 574
Závazky z obchodného styku	127 315	69 693
Spolu pasíva	127 315	69 693

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Na konci roku 2019 sa objavil Corona vírus, ktorý zapríčinil od prvých mesiacov roku 2020 pandémie COVID-19 a negatívne ovplyvnil v roku 2020 a 2021 mnoho krajín. V druhom polroku 2021 tiež začali stúpať ceny materiálu a energie. Manažment neustále monitoruje potenciálny dopad situácie na spoločnosť. Všetky negatívne vplyvy resp. straty spôsobené COVID-19 a zdražovaním materiálu a energií vzniknuté v roku 2021 zahrnula účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021, vplyvy ktoré sa prejavujú v roku 2022 budú zahrnuté do účtovníctva a účtovej závierky v roku 2022. Aktuálne nie je možné bližšie kvantifikovať do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti, vedenie účtovnej jednotky prehlasuje, že nebude ohrozený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky v nasledujúcom účtovnom období.

V priebehu decembra 2021 a februára 2022 spoločnosť ELDISY Slovakia s.r.o. vypovedala výrobu automobilových komponentov pre spoločnosť Magna Car Top Systems GmbH. Ak nedôjde ku vzájomnej dohode o obnove obchodnej spolupráce, výroba sa bude postupne ukončovať v druhej polovici roka 2022. Očakávané zníženie obrátu z tohto dôvodu sa v roku 2022 odhaduje vo výške ca 160 TEUR, následne v roku 2023 vo výške ca 793 TEUR.

V čase zostavenia tejto účtovnej závierky vznikol vojnový konflikt na Ukrajine. Predpokladajú sa jeho negatívne vplyvy na svetový obchod. Akým spôsobom bude ovplyvnená účtovná jednotka v roku 2022 je ťažké odhadnúť. Management situáciu monitoruje

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.12.2020				31.12.2021	
b	c	d	e			
Základné imanie	6 639	0	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	700	0	0	0	0	700
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 413 023	4 320	0	-366 096	4 051 247	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-366 096	-527 205	0	366 096	-527 205	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 054 266	-522 885	0	0	3 531 381	

V účtovnom období 2021 Spoločnosť vykonala opravu významných chýb minulých účtovných období s vplyvom na vlastné imanie vo výške 4 320 EUR z dôvodu opravy účtovných odpisov za účtovné obdobie 2020.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	700	0	0	0	700
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 992 749	0	0	420 274	4 413 023
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	423 194	-366 096	2 920	-420 274	-366 096
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 423 282	-366 096	2 920	0	4 054 266

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Účtovná strata za rok 2020 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2020
Účtovná strata	-366 096
Vysporiadanie účtovnej straty	2021
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-366 096
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	-366 096

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2021**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA:
(ZA ROK 2021)

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
			v EUR	v EUR
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-)	1	-532 581	-453 719
Z.	Zisk	2		
S.	Strata	3	-532 581	-453 719
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	4	272 109	176 377
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	5	147 483	188 020
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8	10 842	-1 200
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9	112 801	2 706
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10	1 760	-14 086
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	13		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	15		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	16	-777	937
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	17		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu(ktorým sa 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 z bežnej činnosti</i>	18	-127 267	302 775
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	19	107 960	488 712
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	20	-67 481	227 226
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21	-167 746	-413 163
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	23	-387 739	25 433
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	25		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	26		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	27		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)(súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6)	28	-387 739	25 433
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	29	95 501	-90 398

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	30		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	31		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	32	-292 238	-64 965
	Peňažné toky z investičnej činnosti	33		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	34	-33 793	-630
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	35	-69 413	-78 831
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	36		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	37		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	38	1 000	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	39		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	40		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	41		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	42		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	43		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	44		
B.12.	Príjmy z úrokov s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	45		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	46		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	47		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	48		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	49		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	50		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	51		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	52		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	53		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20)	54	-102 206	-79 461
	Peňažné toky z finančnej činnosti	55		

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	56		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)	65	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	76		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	77		
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 (-)	78		
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 (+)	79		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	80		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	81		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	82		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	83	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	84	-394 444	-144 426
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	85	742 722	887 148
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	86	348 278	742 722
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	87	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	88	348 278	742 722