

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Bonfiglioli Slovakia s.r.o.
Sídlo:	01701 Považská Bystrica, Robotnícka 2129
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra Okresného súdu Trenčín: 02. februára 2005
Hlavný predmet podnikania:	Vývoj a výroba prevodoviek, prevodových skríň a navijakov
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Bonfiglioli Slovakia s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2021

Spoločnosť Bonfiglioli Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. januára 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 2. februára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 16379/R).

V januári 2020 nastala zmena materskej spoločnosti z Bonfiglioli Riduttori S.p.A. s výškou vkladu: 14 937 263 €, Via Giovanni XXIII 7/a, 400 12 Calderara di Reno, Talianska republika na spoločnosť Bonfiglioli Swiss S.A. s výškou vkladu: 14 937 264 €, Via Canova 15, 6900 Lugano, Švajčiarska konfederácia. Táto zmena bola zapísaná v Obchodnom registri Slovenskej republiky dňa 16.01.2020.

Test veľkostnej účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie €	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	69 977 938	59 275 871	Áno
Čistý obrat celkom	78 554 510	65 263 926	Áno
Priem. prep. počet zamestnancov	314	287	Áno

Účtovná jednotka spĺňa podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 15.04.2021.

3. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 25. marca 2021. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 25. marca 2021. Výročná správa bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26. marca 2021.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2020 bola uložená v Registri účtovných závierok 24. marca 2021 a výročná správa k 31. decembru 2020 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 25. marca 2021.

4. 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.

5. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Bonfiglioli Swiss S.A.	14 937 264	100	100	100
Spolu	14 937 264	100	100	100

6. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Bonfiglioli Swiss S.A., Via Canova 15, 6900 Lugano, Švajčiarska konfederácia. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle spoločnosti Bonfiglioli Slovakia s.r.o.

7. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konatelia:

Sonia Bonfiglioli (vznik funkcie 02.02.2005), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 02.02.2005.

Fausto Carboni (vznik funkcie 01.06.2016), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 03.06.2016.

Manfredi Ucelli di Nemi (vznik funkcie 19.12.2017), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 09.01.2018.

Ing. Dušan Randa (vznik funkcie 19.12.2017), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 09.01.2018

Massimo Birolo (vznik funkcie 19.12.2017), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 09.01.2018

8. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	314	287
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	337	299
počet vedúcich zamestnancov	7	7

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 9. júla 2019 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2021. Zároveň valné zhromaždenie 9. júla 2019 rozhodlo tým istým rozhodnutím o odvolaní spoločnosti APX, k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky.

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. 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.

2. Zmeny účtovných zásad, resp. účtovných metód

V priebehu účtovného obdobia nenastali významné zmeny účtovných zásad, respektíve účtovných metód.

3. Dlhodobý nehmotný 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.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis priamo do nákladov	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	6 až 33	lineárna	3 % až 15,5 %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	lineárna	10 % až 30 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis priamo do nákladov	100 %

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, balenie, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod., tzn. vedľajšie náklady obstarania). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pevnými cenami, pričom sa počíta odchýlka medzi aktuálnou cenou nakupovaných zásob a pevnou cenou tak, že výsledné ocenenie zásob je vo FIFO cenách.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

6. 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.

7. Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. 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.

9. 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.

10. 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.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

12. 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.

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

13. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Účtovná jednotka účtuje o operatívnom leasingu podľa IFRS 16 na vnútropodnikových účtoch v účtovej triede 8, v účtovej skupine 86.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

14. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa na EUR neprepočítavajú (viď článok II – 1).

15. 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.

16. Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neuskutočnila v bežnom účtovnom období žiadne opravy významných chýb týkajúcich sa minulých účtovných období.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1. Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného 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 nasledujúcich tabuľkách. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 65 820 000 EUR (2020: 64 050 000 EUR).

- a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		138 164						138 164
Prírastky		12 825						12 825
Úbytky		12 500						12 500
Presuny								
Stav na konci		138 489						138 489
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		118 364						118 364
Prírastky		8 413						8 413
Úbytky		12 500						12 500
Presuny								
Stav na konci		114 277						114 277
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		19 800						19 800
Stav na konci		24 212						24 212

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		124 376						124 376
Prírastky		13 788						13 788
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		138 164						138 164
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		108 383						108 383
Prírastky		9 981						9 981
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		118 364						118 364
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								

Stav na začiatku		15 993						15 993
Stav na konci		19 800						19 800

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	18 567 433	29 951 856				482 398	87 000	50 130 171
Prírastky		194 842	1 087 625				550 363	96 455	1 929 285
Úbytky			-480 436						-480 436
Presuny			520 348				-433 348	-87 000	0
Stav na konci	1 041 484	18 762 275	31 079 393				599 413	96 455	51 579 020
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		7 800 791	19 973 598						27 774 389
Prírastky		648 061	2 868 612						3 516 673
Úbytky			-480 436						-480 436
Presuny									
Stav na konci		8 448 852	22 361 774						30 810 626
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	10 766 642	9 978 258				482 398	87 000	22 355 782
Stav na konci	1 041 484	10 313 423	8 717 619				599 413	96 455	20 768 394

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	18 521 554	28 645 003				376 375	52 612	48 637 028
Prírastky		45 879	949 166				445 948	87 000	1 527 993
Úbytky			-34 850						-34 850
Presuny			392 537				-339 925	-52 612	0
Stav na konci	1 041 484	18 567 433	29 951 856				482 398	87 000	50 130 171
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		7 156 084	17 456 757						24 612 841
Prírastky		644 707	2 551 691						3 196 398
Úbytky			-34 850						-34 850
Presuny									
Stav na konci		7 800 791	19 973 598						27 774 389
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	11 365 470	11 188 246				376 375	52 612	24 024 187
Stav na konci	1 041 484	10 766 642	9 978 258				482 398	87 000	22 355 782

Komentár: ÚJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

- c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 486 907
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

- d) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

- e) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 204 378	265 977	0	0	1 470 355
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	37 328	14 393	0	0	51 721
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 241 706	280 370	0	0	1 522 076

- f) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, zvýšením hodnoty zásob, nadmernosti zásob a pomalej obrátkovosti zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 19 000 000 EUR (2020: 17 900 000 EUR).

g) Pohľadávky

Spoločnosť znížila v účtovnom období opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 3 499 eur. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	618 073	0	618 073
Dlhodobé pohľadávky spolu	618 073	0	618 073
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23 122 584	162	23 122 746
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 067 311	0	1 067 311
Iné pohľadávky	28 940	0	28 940
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 218 835	162	24 218 997

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	162	7 283
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	23 122 584	19 458 835
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 122 746	19 466 118
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	618 073	478 965
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	618 073	478 965

h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

i) Krátkodobý finančný majetok

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 278	4 415
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	737	877
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 015	5 292

j) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	55 889	56 547
poistné	49 515	47 272
ostatné	6 374	9 275
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poplatok banky na vrátenie	0	0

2. Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku I. a IX.

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	567 903
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	28 395
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	2 840
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	536 668
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	567 903

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 895	17 946		-14 895	17 946
Ostatné – na záručný servis (presun do krátkodobých)	14 895	17 946		-14 895	17 946
Krátkodobé rezervy, z toho:	985 674	473 990	-213 595		1 246 069
Ostatné – rezerva na zostavenie DP, audit, zver. ÚZ, Transf. dokumentáciu, Zverejn. register partnerov ver. sektora	22 979	27 540	-11 404		39 115
Zákonné – mzdy na nevyč. dovolenku vrátane soc.zabezpeč.	148 007	222 296	-148 007		222 296
Ostatné – na záručný servis	760 504	139 075			899 579
Ostatné – bonusy pracovníkom (vrátane presunu z dlhodobých)	54 184	85 079	-54 184		85 079

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 331	14 895		-17 331	14 895
Ostatné – na záručný servis (presun do krátkodobých)	17 331	14 895		-17 331	14 895
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 053 654	217 453	-190 716	-94 717	985 674
Ostatné – rezerva na zostavenie DP, audit, zver. ÚZ, Transf. Dokumentáciu, Zverejn. register partnerov ver. sektora	18 417	15 262	-10 700		22 979
Zákonné – mzdy na nevyč. dovolenku vrátane soc.zabezpeč.	145 795	148 007	-145 795		148 007
Ostatné – na záručný servis	842 048			-81 544	760 504
Ostatné – bonusy pracovníkom (vrátane presunu z dlhodobých)	47 394	54 184	-34 221	-13 173	54 184

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	597 296	0	597 296
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	34 689 940	0	34 689 940

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	516 856	0	516 856
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	23 969 840	0	23 969 840

d) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	597 296	516 856
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	597 296	516 856

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	34 689 940	23 969 840
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	34 689 940	23 969 840
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

e) Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 322 189	1 216 924
odpočítateľné	-1 522 076	-1 244 297
zdaniteľné	2 844 265	2 461 221
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 421 130	-1 036 490
odpočítateľné	-1 421 130	-1 036 490
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	618 073	478 965
Uplatnená daňová pohľadávka	139 108	80 559
Zaúčtovaná ako náklad	139 108	80 559
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	597 296	516 856
Zmena odloženého daňového záväzku	80 439	83 962
Zaúčtovaná ako náklad	80 439	83 962
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

f) Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 675	25 927
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2 840	3 235
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 514	29 162
Čerpanie sociálneho fondu	-33 514	-29 162
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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.

g) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver 1	EUR	3M EURIBOR + 1,3%	30.06.2026		1 505 463	1 937 896
Bankový úver 2	EUR	3M EURIBOR + 0,75%	30.06.2021		0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 1	EUR	3M EURIBOR + 1,3%	30.06.2026		432 433	432 433
Bankový úver 2	EUR	3M EURIBOR + 0,75%	30.06.2021		0	899 159
Prečerpanie	EUR		31.12.2022		0	0
Kreditné karty	EUR		31.12.2022		324	0

Spoločnosť ručí za bankové úvery 1 a 2 súborom hnuiteľných vecí v hodnote 7 000 000 EUR na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam.

Záruku na úvery vo výške 11 000 000 EUR pre bankové úvery 1 a 2 poskytla materská spoločnosť Bonfiglioli Riduttori S.p.A., Taliansko.

Štruktúra IC pôžičiek je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Cash pooling s materskou spoločnosťou	EUR	1,25 %		12 200 902	12 200 902	9 080 705
Krátkodobé finančné výpomoci						

h) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bankové úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	400 287	0
Výnosy budúcich období k dotácii na investície	377 892	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	175 144	0
úroky	0	0
Výnosy budúcich období k dotácii na investície	85 560	0

i) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť v súčasnosti nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

**Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV
A STRÁT**

a) 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 (v bezprostredne predchádzajúcom období nie je vykázaný predaný materiál; v bežnom účtovnom období je vykázaný spolu s tržbami z predaja vlastných výrobkov aj predaný tovar):

Oblasť odbytu	Výrobky – prevodovky a predaný tovar		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	c	d	e	f	g
EU	48 435 058	40 398 594	954 751	922 132	49 389 809	41 320 726
Mimo EU	27 953 124	23 244 439	1 211 577	698 761	29 164 701	23 943 200
Spolu	76 388 182	63 643 033	2 166 328	1 620 893	78 554 510	65 263 926

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 1 716 886 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie o 1 716 601 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	692 791	385 708	319 719	307 083	65 989
Výrobky	4 330 460	2 976 654	3 272 886	1 353 806	-296 232
Zvieratá					
Spolu	5 023 251	3 362 362	3 592 605	1 660 889	-230 243
Manká a škody	x	x	x	55 712	35 937
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 716 601	-194 306

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.

c) Aktivácia, výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Interná práca	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 309 607	6 670 278
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	2 500	0
Tržby z predaja tovaru	8 444 740	5 861 820
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	862 367	808 458
Inventúrne rozdiely - prebytok	40 417	25 827
Náhrada škody - poisťovne a iné	7 278	77 174
Predaj odpadu a prefaktúracia opracovania, reklamácie	582 001	523 711
Výnosy z nenávratného finančného príspevku	181 783	0
Výnosy z dotácie pri poklese tržieb 03-05/2020	0	132 960
Nástroje, Ostatné	50 888	48 786
Finančné výnosy, z toho:	31 334	53 568
Kurzové zisky, z toho:	84	22 232
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	31 250	31 336
Ostatné výnosy z finančnej činnosti – garancia	31 250	31 336
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

d) Čistý obrat

Informácia o čistom obrať je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky - prevodovky	67 943 442	57 781 213
Tržby z predaja služieb	2 166 328	1 620 893
Tržby za tovar (od 01.01.2017)	8 444 740	5 861 820
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Tržby z predaja materiálu (do 31.12.2016)	0	0
Čistý obrat celkom	78 554 510	65 263 926

e) Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 436 733	5 256 519
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 801	11 204
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 801	11 204
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 424 932	5 245 315
Subcontracting, externé operácie	998 299	798 809
Opravy a udržiavanie	952 453	869 089
Doprava	3 132 525	1 992 361
Nájomné	251 666	245 769
Služby infraštruktúry	206 829	203 758
Služby od materskej spoločnosti	1 251 050	612 600
Ostatné	632 110	522 929
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 369 647	16 215 136
Osobné náklady	8 167 668	6 858 442
Dane a poplatky	101 822	101 956
Odpisy dlhodobého majetku	3 525 085	3 206 379
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu, z toho:	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Opravné položky k zásobám	265 978	301 506
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	7 859 181	5 545 508
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	449 913	201 345
Manká a škody	224 127	192 265
Ostatné náklady	225 786	9 080

Finančné náklady, z toho:	280 313	263 543
Kurzové straty, z toho:	27 360	27 013
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	252 953	236 530
Úroky	178 384	168 152
Ostatné finančné náklady	74 569	68 378
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Audit za účtovné obdobie 2021 vykonala spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., Bratislava.

f) Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	570 005	x	x	784 336	x	x
teoretická daň	x	119 701	21,00%	x	164 710	21,00%
Daňovo neuznané náklady	1 197 659	251 508	44,12%	953 152	200 162	25,52%
Výnosy nepodliehajúce dani	-663 303	-139 293	-24,43%	-723 058	-151 842	-19,36%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 104 361	231 916	40,69%	1 014 430	213 030	27,16%
Splatná daň z príjmov	x	231 916		x	213 030	
Odložená daň z príjmov	X	-58 669		X	3 403	
Celková daň z príjmov	x	173 247		x	216 433	

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť má podmienený záväzok z titulu poskytnutého nenávratného finančného príspevku na obstaranie dlhodobého majetku.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky - NFP	0	0
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky - NFP	0	0

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 10 dopravných prostriedkov, 20 vysokozdvížných vozíkov a kopírovacie zariadenia od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzavreté do rokov 2020 – 2026. Ročné náklady na nájomné motorových vozidiel sú v sume 55 174 EUR, na vysokozdvížné vozíky 159 709 EUR a na kopírovacie zariadenia 12 146 EUR.

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú Zmluvu na korporátne služby na dobu neurčitú, na základe ktorej sa Spoločnosť podieľa na časti nákladov materskej spoločnosti.

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú Garančnú zmluvu, na základe ktorej Spoločnosť platí materskej spoločnosti poplatok za poskytnutú záruku materskej spoločnosti bankám Spoločnosti za úvery v týchto bankách.

4. Podsúvahové účty

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) od tretej osoby 10 motorových vozidiel, 20 vysokozdvížných vozíkov a kopírovacie zariadenia. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2020 – 2026. Nájom (finančný lízing) Spoločnosť v súčasnosti nevyužíva.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	390 855	552 315
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kapitalizované náklady na implementáciu SAP-u, ktoré boli zaradené ako software (z DNM vyradené k 31.12.2015)	168 000	168 000
Oprávky ku kapitalizovaným nákladom na implementáciu SAP-u (z DNM vyradené k 31.12.2015)	- 168 000	- 168 000

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (NÁSLEDNÉ UDALOSTI)

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (najvýznamnejšie transakcie sa uskutočnili s materskou spoločnosťou).

Obchody boli uskutočnené za obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Sesterské spoločnosti	Nákup materiálu	4 500 555	1 049 589
Sesterská spoločnosť	Nákup dlhodobého majetku	7 948	0
Sesterská spoločnosť	Predaj drobného dlhodobého majetku	2 105	0
Sesterská spoločnosť	Predaj výrobkov	66 540 683	5 184 355
Sesterská spoločnosť	Reklamácie prijaté	13 146	5 375
Sesterská spoločnosť	Predaný tovar	8 444 740	180 773
Sesterská spoločnosť	Tržby za opravy výrobkov	36 992	13 753
Sesterská spoločnosť	Tržby za balenie	1 311 720	81 261
Sesterská spoločnosť	Tržby za prepravu	2 014 335	89 628
Sesterské spoločnosti	Výnos za náhradu škody	12 483	1 290
Sesterské spoločnosti	Náklad za vyslaného zamestnanca	82 000	0
Sesterské spoločnosti	Reklamácie vystavené	13 536	23 329

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Materská spoločnosť	Nákup materiálu	0	2 933 969
Materská spoločnosť	Úroky z pôžičky, cash pooling	146 660	117 576
Materská spoločnosť	Poplatky za garanciu	55 000	55 151
Materská spoločnosť	Korporátne služby	1 169 050	594 600
Materská spoločnosť	Náklady za poistenie prepravy	0	1 000
Materská spoločnosť	Náklady na ostatné služby	0	720
Materská spoločnosť	Nákup drobného majetku	0	0
Materská spoločnosť	Nákup dlhodobého majetku (capex)	0	63 800
Materská spoločnosť	Tržby za balenie	0	1 101 437
Materská spoločnosť	Tržby za prepravu	0	1 368 559
Materská spoločnosť	Cash pooling (záväzok k 31.12.)	12 200 902	9 080 705
Materská spoločnosť	Cash pooling (pohľadávka k 31.12.)	0	0
Materská spoločnosť	Predaný materiál	0	0
Materská spoločnosť	Predaný tovar	0	5 681 047
Materská spoločnosť	Predaj výrobkov	0	51 242 160
Materská spoločnosť	Tržby za opravy výrobkov	0	48 953
Materská spoločnosť	Výnos za poskytnutú garanciu	31 250	31 336
Materská spoločnosť	Predaj drobného DHM	0	0
Materská spoločnosť	Výnos za náhradu škody	0	722
Materská spoločnosť	Reklamácie vystavené	0	11 432
Materská spoločnosť	Výnosy za vývoj	115 000	100 000
Materská spoločnosť	Reklamácie prijaté	0	549
Materská spoločnosť	Náklad za vyslaného zamestnanca	0	18 000
Materská spoločnosť	Predaj dlhodobého majetku	0	0

2) INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky nemali v sledovanom účtovnom období žiadne príjmy.

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť neuvádza ostatné informácie.

Článok IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 937 264	0	0	0	14 937 264
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	7 797	0	0	0	7 797
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	802 631	0	0	28 396	831 027
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 203 523	0	0	536 668	14 740 191
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	567 903	396 758	0	-567 903	396 758
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 567 903 EUR nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5 %, t.j. 28 395 EUR.
- prídel do sociálneho fondu vo výške 0,5 %, t.j. 2 840 EUR.
- prevod zvyšku zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 536 668 EUR.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 937 264	1	0	0	14 937 264
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	7 797	0	0	0	7 797
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	770 285	0	0	32 346	802 631
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 592 184	0	0	611 339	14 203 523
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	646 920	567 903	0	-646 920	567 903
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 7 797 EUR vykázaný kurzový rozdiel pri upísaní a splatení vlastného imania Spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 396 758 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5 %, t.j. 19 838 EUR.
- prídel do sociálneho fondu vo výške 0,5 %, t.j. 1 984 EUR.
- prevod zvyšku zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 374 936 EUR.

Článok X – PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou a je prílohou poznámok (strana 29 a 30).

DIČ

2 0 2 1 9 4 2 8 0 2

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné 2 obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	01	570 005	784 336
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.8.) (+/-)	02	4 820 875	3 573 679
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	03	3 525 085	3 206 379
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	04	0	0
3.	Rezervy (+/-)	05	263 445	-70 417
4.	Opravné položky (+/-)	06	280 371	312 252
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	07	576 089	-42 688
6.	Zisk (-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	08	-2 500	0
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	09	0	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	178 384	168 152
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	11	-1 714 235	-871 279
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	-4 750 287	-3 316 016
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	10 710 413	2 700 468
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-7 674 362	-255 731
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15	0	0
	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.)	16	3 676 644	3 486 736
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkov tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-/+)	18	-127 092	-161 457
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	19	-273 612	-278 765
A.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	20	0	732 549
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	21	-1 334 107	-2 235 073
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.7.)	22	1 941 833	1 543 990

DIČ	2 0 2 1 9 4 2 8 0 2
-----	---------------------

PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI

Označenie	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné 2 obdobie
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	23	-1 942 110	-1 541 782
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	0	0
3.	Príjaty úrok s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	25	0	0
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	26	0	0
5.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)	27	0	0
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	28	0	0
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	29	0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.7.)	30	-1 942 110	-1 541 782

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	31	0	0
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	32	0	0
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	33	0	0
C.4.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)	34	0	0
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	35	0	0
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	36	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až 6.)	37	0	0

D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	38	-277	2 208
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	39	5 292	3 084
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci úč.o.	40	5 015	5 292