

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.<br>Pravenec 422, 972 16 Pravenec                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 11. januára 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 8. februára 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>– Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),</li> <li>– kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),</li> <li>– výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľ. živnosti,</li> <li>– výroba a predaj železných a ocelových konštrukcií v rozsahu voľnej živnosti,</li> <li>– výroba a predaj strojov a častí strojov v rozsahu voľ. živnosti.</li> </ul> |

**2. Zamestnanci**

| <b>Názov položky</b>                                               | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 257         | 255         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 257         | 255         |
| <i>z toho: vedúci zamestnanci</i>                                  | 17          | 16          |

**3. Neobmedzené ručenie**

ILJIN SLOVAKIA, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

**4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ILJIN SLOVAKIA, s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020**

Účtovnú závierku spoločnosti ILJIN SLOVAKIA, s.r.o. za rok 2020 schválil jediný spoločník Spoločnosti dňa 21. decembra 2021.

**6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA, s. r. o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ILJIN, so sídlom 1074 Hwangseong-dong, Gyeongju-si, Gyeongsangbuk-do, Kórejská republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť ILJIN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť ILJIN je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou. Jej konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.  
  
Po posúdení všetkých potencionálnych vplyvov COVID-19 na obchodné aktivity spoločnosť vyhodnotila, že neexistuje žiadny vplyv, ktorý by materiálным spôsobom ovplyvnil schopnosť spoločnosti nepretržite vykonávať svoju činnosť v dohľadnej budúcnosti. Spoločnosť bude i naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu COVID-19 a podnikne všetky kroky nevyhnutné na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť, zamestnancov a zákazníkov.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

**9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
  - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
  - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
  - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
  - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
  - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
  - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

#### 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na záručné opravy, nevyčerpané dovolenky, audit a ostatné rezervy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k nevyužívaným zásobám bez obratu podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
  - k pohľadávkam pri ktorých vznikne riziko ich nesplatenia na základe posúdenia kvality pohľadávok.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| <i>Druh majetku</i>  | <i>Životnosť</i> | <i>Ročná sadzba odpisov</i> |
|----------------------|------------------|-----------------------------|
| Budovy a stavby      | 40 rokov         | 2,5 %                       |
| Stroje a zariadenia  | 6 a 8 rokov      | 16,7 a 12,5 %               |
| Dopravné prostriedky | 4 roky           | 25,0 %                      |
| Inventár             | 6 rokov          | 16,7 %                      |
| Softvér              | 5 rokov          | 20,0 %                      |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

## 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

## 12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2021 sa nerobili žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2021

|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťel'né práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom  |
|---------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januáru 2021         | -                           | 494 034 | -                 | -        | -                                 | -                                     | -                    | 494 034 |
| Prírastky                 |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| Úbytky                    |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                   |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 31. decembru 2021       |                             | 494 034 |                   |          |                                   |                                       |                      | 494 034 |
| <b>Oprávky</b>            |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januáru 2021         | -                           | 163 887 | -                 | -        | -                                 | -                                     | -                    | 163 887 |
| Prírastky                 |                             | 78 227  |                   |          |                                   |                                       |                      | 78 227  |
| Úbytky                    |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 31. decembru 2021       |                             | 242 114 |                   |          |                                   |                                       |                      | 242 114 |
| <b>Opravná položka</b>    |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januáru 2021         | -                           | -       | -                 | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| Prírastky                 |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| Úbytky                    |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 31. decembru 2021       |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                   |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januáru 2021         | -                           | 330 147 | -                 | -        | -                                 | -                                     | -                    | 330 147 |
| K 31. decembru 2021       |                             | 251 920 |                   |          |                                   |                                       |                      | 251 920 |

31. december 2020

|                           | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniťelné<br>práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom  |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -                                 | 118 779 | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 118 779 |
| Prírastky                 | -                                 | 375 255 | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 375 255 |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | 494 034 | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 494 034 |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -                                 | 104 870 | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 104 870 |
| Prírastky                 | -                                 | 59 017  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 59 017  |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | 163 887 | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 163 887 |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -                                 | 13 909  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 13 909  |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | 330 147 | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 330 147 |

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty  
31. december 2021

|                           | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnutelné veci<br>a súbory<br>hnutelných vecí | Pestovateľsk<br>é celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom     |
|---------------------------|---------|-----------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2021         | 93 297  | 8 250 515 | 30 343 187                                                 | -                                               | -                                        | -                                        | 345 978                                   | -                       | 39 032 977 |
| Prírastky                 |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          | 1 043 506                                 |                         | 1 043 506  |
| Úbytky                    |         |           | (48 886)                                                   |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         | (48 886)   |
| Presuny                   |         |           | 1 351 994                                                  |                                                 |                                          |                                          | ( 1 351 994)                              |                         |            |
| K 31. decembru 2021       | 93 297  | 8 250 515 | 31 646 295                                                 |                                                 |                                          |                                          | 37 490                                    |                         | 40 027 597 |
| <b>Oprávky</b>            |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2021         | -       | 2 694 137 | 22 231 609                                                 | -                                               | -                                        | -                                        | -                                         | -                       | 24 925 746 |
| Prírastky                 |         | 214 370   | 2 413 766                                                  |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         | 2 628 136  |
| Úbytky                    |         |           | (48 886)                                                   |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         | (48 886)   |
| K 31. decembru 2021       |         | 2 908 507 | 24 596 489                                                 |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         | 27 504 996 |
| <b>Opravná položka</b>    |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2021         | -       | -         | -                                                          | -                                               | -                                        | -                                        | 32 390                                    | -                       | 32 390     |
| Prírastky                 |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| Úbytky                    |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 31. decembru 2021       |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          | 32 390                                    |                         | 32 390     |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |           |                                                            |                                                 |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2021         | 93 297  | 5 556 378 | 8 111 578                                                  | -                                               | -                                        | -                                        | 313 588                                   | -                       | 14 074 841 |
| K 31. decembru 2021       | 93 297  | 5 342 008 | 7 049 806                                                  |                                                 |                                          |                                          | 5 100                                     | -                       | 12 490 211 |

31. december 2020

|                           | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuťelné veci<br>a súbory<br>hnuťelných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom     |
|---------------------------|---------|-----------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | 93 297  | 8 250 515 | 28 054 183                                                 | -                                           | -                                        | -                                        | 1 246 284                                 | 500 648                 | 38 144 927 |
| Prírastky                 |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          | 1 797 319                                 |                         | 1 797 319  |
| Úbytky                    |         |           | (909 269)                                                  |                                             |                                          |                                          |                                           |                         | (909 269)  |
| Presuny                   |         |           | 3 198 273                                                  |                                             |                                          |                                          | (2 697 625)                               | (500 648)               |            |
| K 31. decembru 2020       | 93 297  | 8 250 515 | 30 343 187                                                 |                                             |                                          |                                          | 345 978                                   |                         | 39 032 977 |
| <b>Oprávky</b>            |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | -       | 2 479 766 | 21 344 924                                                 | -                                           | -                                        | -                                        | -                                         | -                       | 23 824 690 |
| Prírastky                 |         | 214 371   | 1 795 954                                                  |                                             |                                          |                                          |                                           |                         | 2 010 325  |
| Úbytky                    |         |           | (909 269)                                                  |                                             |                                          |                                          |                                           |                         | (909 269)  |
| K 31. decembru 2020       |         | 2 694 137 | 22 231 609                                                 |                                             |                                          |                                          |                                           |                         | 24 925 746 |
| <b>Opravná položka</b>    |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | -       | -         | -                                                          | -                                           | -                                        | -                                        | 32 390                                    | -                       | 32 390     |
| Prírastky                 |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| Úbytky                    |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 31. decembru 2020       |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          | 32 390                                    |                         | 32 390     |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |           |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                           |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | 93 297  | 5 770 749 | 6 709 259                                                  | -                                           | -                                        | -                                        | 1 213 894                                 | 500 648                 | 14 287 847 |
| K 31. decembru 2020       | 93 297  | 5 556 378 | 8 111 578                                                  |                                             |                                          |                                          | 313 588                                   | -                       | 14 074 841 |



ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V roku 2021 bolo obstaraných a do používania uvedených 10 nových položiek dlhodobého hmotného majetku v súhrnnej hodnote 821 647 EUR. Najhodnotnejšími boli tri upínacie zariadenia s jednotkovými obstarávacími cenami 222 974. Ďalšími tri formy na výlisky v sumách 31 000, 31 000 a 13 900 EUR, dva vysokozdvížne vozíky Linde po 26 500 EUR, Surfcom za 21 100 EUR a drsnomer MarSurf s hodnotou 2 725 EUR. Zoznam všetkých položiek nového majetku:

| Názov                                             | Obstarávacia cena v EUR |
|---------------------------------------------------|-------------------------|
| Forma / Knuckle Cover Tool                        | 13 900,00               |
| Forma / Knuckle Layer Tool                        | 31 000,00               |
| Forma / Carrier Layer Tool                        | 31 000,00               |
| Drsnomer prenosný MarSurf PS10 / Roughness tester | 2 724,72                |
| Surfcom NEX 001SD-13                              | 21 100,00               |
| VZV Linde typ H20T                                | 26 500,00               |
| VZV Linde typ H20T                                | 26 500,00               |
| Upínacie zariadenie projekt NX4/NQ5 Front Knuckle | 222 974,00              |
| Upínacie zariadenie projekt NX4/NQ5 Front Knuckle | 222 974,00              |
| Upínacie zariadenie projekt NX4/NQ5 Front Knuckle | 222 974,00              |

V priebehu roka 2021 boli technicky zhodnotené 2 výrobné linky v celkovej sume 530 337 EUR. Z evidencie majetku boli vyradené dva osobné automobily v súhrnnej obstarávacej cene 48 886 EUR. Oba boli predané a oba boli v čase vyradenie úplne odpísané.

### 1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | 31.12.2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 8 343 812  |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |            |

Všetok nehnuteľný majetok firmy ILJIN SLOVAKIA je zaťažený záložným právom podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 693/2020ZZ v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s. v súvislosti s uzatvorenou Zmluvou o vystavovaní záruk č. 5/2020/ZVZP. Táto úverová zmluva podpísaná 22. mája 2020.

## 2. Zásoby

### 2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

V účtovej triede zásoby sa o opravnej položke neúčtovalo.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**3. Pohľadávky****3.1. Veková štruktúra pohľadávok**

31. december 2021

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 12 277 217          | 305 427              | 12 582 644        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie                                                                               |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | 164                 |                      | 164               |
| Iné pohľadávky                                                                                   | 207 093             | 15 960               | 223 053           |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>12 484 474</b>   | <b>321 387</b>       | <b>12 805 861</b> |

31. december 2020

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 11 492 188          | 27 102               | 11 519 290        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 87                  |                      | 87                |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie                                                                               |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | 540 754             |                      | 540 754           |
| Iné pohľadávky                                                                                   | 112 293             |                      | 112 293           |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>12 145 322</b>   | <b>27 102</b>        | <b>12 172 424</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 45 dní.

**3.2. Opravné položky k pohľadávkam**

Na začiatku roka 2021 neboli evidované nijaké opravné položky k pohľadávkam. Na konci roka 2021 bola vytvorená opravná položka k pohľadávke voči spoločnosti Gebrueder Peitz Polska v sume 2 599 eur. Hodnota predmetnej pohľadávky bola 12 995 eur, pričom k 31.12.2021 bola 706 dní po splatnosti.

**3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami**

| Opis predmetu záložného práva                                      | 2021             |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             |                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať |                  |                    |

V roku 2010 uzatvorila spoločnosť úverovú zmluvu s bankou UniCredit Bank Slovakia, a. s. (dnes UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.), ktorá bola v čase jej platnosti upravená 5 dodatkami, ten posledný bol 19.11.2019. Súčasne bola ako záruka k tejto úverovej zmluve podpísaná aj zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam týkajúca sa všetkých existujúcich i budúcich pohľadávok spoločnosti ILJIN SLOVAKIA voči spoločnosti Mobis Slovakia v prospech uvedenej finančnej inštitúcie. Dňa 10. augusta 2020 však skončila platnosť úverového vzťahu medzi Spoločnosťou a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia.

**ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 31. decembru 2021**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

#### **4. Finančné účty**

##### **4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

| <b>Položka</b>                                       | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b>                           |                   |                   |
| Pokladnica                                           | 1 559             | 3 639             |
| Ceniny                                               | 171               | 168               |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 14 064 526        | 10 229 742        |
| Bankové účty termínované                             |                   |                   |
| Peniaze na ceste                                     |                   |                   |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>14 066 256</b> | <b>10 233 549</b> |

#### **5. Časové rozlíšenie**

| <b>Položka</b>                              | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé            |                   | -                 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 14 903            | 11 718            |
| <i>predplatené za odbornú literatúru</i>    |                   |                   |
| <i>predplatené poistenie</i>                | 8 309             | 6 104             |
| <i>nájomné za byty</i>                      | 6 300             | 5 320             |
| <i>softvér</i>                              | 294               | 294               |
| <i>záručná provízia</i>                     |                   |                   |
| <i>prenájom telocvične</i>                  |                   |                   |
| <i>ostatné služby</i>                       |                   |                   |
| Príjmy budúcich období dlhodobé             |                   |                   |
| Príjmy budúcich období krátkodobé           |                   |                   |
| <b>Spolu</b>                                | <b>14 903</b>     | <b>11 718</b>     |

### **IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

#### **1. Vlastné imanie**

##### **1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom jediného spoločníka vo výške 6 725 207 EUR a je splatené v plnej výške.

Jediný spoločník, firma IILJIN, Kórejská republika, schválila dňa 21. decembra 2021 dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2020 a rozhodla o presune celej tejto sumy 3 386 742 EUR do nerozdelených ziskov minulých období.

Zákonný rezervný fond vo výške 672 521 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

##### **1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020**

| <b>Položka</b>                                  | <b>2020</b>      |
|-------------------------------------------------|------------------|
| Účtovný zisk                                    | 3 386 742        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2021</b>      |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                  |
| Úhrada straty minulých období                   |                  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 3 386 742        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                  |
| Iné                                             |                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>3 386 742</b> |

##### **1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021**

O vysporiadaní zisku za rok 2021 rozhodne jediný spoločník spoločnosti. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi návrh na rozdelenie zisku.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**2. Rezervy****2.1. Záonné a ostatné rezervy**31. december 2021

| <b>Položka</b>                                      | <b>1. 1. 2021</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31. 12. 2021</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                             |                   |               |                 |                 |                     |
| Dlhodobé zákonné rezervy                            | 48 421            | 64 079        |                 |                 | 112 500             |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                   | 48 421            | 64 079        |                 |                 | 112 500             |
| <i>rezerva na záručné opravy</i>                    |                   |               |                 |                 |                     |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                           |                   |               |                 |                 |                     |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:                 | 201 152           | 183 459       | 201 152         |                 | 183 459             |
| <i>nevyčerpané dovolenky</i>                        | 201 152           | 183 459       | 201 152         |                 | 183 459             |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                 | 150 511           | 1 459 031     | 108 459         | 22 009          | 1 479 074           |
| <i>energie v prenajatých bytoch</i>                 | 2 400             | 5 000         | 2 400           |                 | 5 000               |
| <i>audit</i>                                        |                   | 1 000         |                 |                 | 1 000               |
| <i>clo</i>                                          | 3 433             | 5 635         | 3 422           | 11              | 5 635               |
| <i>prepravné náklady</i>                            | 131 826           | 217 530       | 109 828         | 21 998          | 217 530             |
| <i>záručné opravy</i>                               | 12 853            | 2 457         | (7 190)         |                 | 22 500              |
| <i>dodatočná daň z príjmov za rok 2018 + pokuta</i> |                   | 1 117 541     |                 |                 | 1 117 541           |
| <i>dodatočná daň z príjmov za rok 2019 + pokuta</i> |                   | 27 556        |                 |                 | 27 556              |
| <i>dodatočná daň z príjmov za rok 2020</i>          |                   | 27 312        |                 |                 | 27 312              |
| <i>odstupné</i>                                     |                   | 55 000        |                 |                 | 55 000              |

31. december 2020

| <b>Položka</b>                      | <b>1. 1. 2020</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31. 12. 2020</b> |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>             |                   |               |                 |                 |                     |
| Dlhodobé zákonné rezervy            | -                 | -             | -               | -               | -                   |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | 161 845           |               |                 | 113 424         | 48 421              |
| <i>rezerva na záručné opravy</i>    | 161 845           |               |                 | 113 424         | 48 421              |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>           |                   |               |                 |                 |                     |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho: | 169 798           | 201 152       | 169 798         |                 | 201 152             |
| <i>nevyčerpané dovolenky</i>        | 169 798           | 201 152       | 169 798         |                 | 201 152             |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 246 378           | 144 319       | 197 140         | 43 046          | 150 511             |
| <i>energie v prenajatých bytoch</i> | 1 300             | 2 400         | 1 290           | 10              | 2 400               |
| <i>audit</i>                        | 800               |               | 800             |                 |                     |
| <i>clo</i>                          | 3 865             | 3 433         | 3 853           | 12              | 3 433               |
| <i>prepravné náklady</i>            | 204 540           | 131 826       | 161 516         | 43 024          | 131 826             |
| <i>záručné opravy</i>               | 34 912            | 6 661         | 28 720          |                 | 12 853              |
| <i>služobná cesta</i>               | 768               |               | 768             |                 |                     |
| <i>reprezentačné</i>                | 193               |               | 193             | -               | -                   |

Od roku 2008 poskytuje Spoločnosť záruku na svoje výrobky podľa záruk, ktoré poskytujú finálni výrobcovia automobilov. Pre autá značky Kia je garantovaná záručná doba 7 rokov a pre autá značky Hyundai je záručná doba 5 rokov.

Výška zostatkov rezerv, použitia rezerv a tvorby rezerv sa menila vo veľmi širokej škále. Napríklad na konci rokov 2011 a 2016 bol zostatok rezervy takmer 1,5 milióna eur, pričom na konci roka 2020 to bolo iba 61 tisíc.

K 31. decembru 2021, na základe skutočných záručných opráv zaúčtovaných v roku 2021, objemu predaných výrobkov v rokoch 2015 až 2021, na ktoré sa vzťahuje záruka, a na základe budúceho očakávaného vývoja záručných opráv podľa vypočítaného reklamačného podielu za rok 2021, by predpokladaná celková výška rezervy na záručné opravy bola v sume -27 323 eur (k 31. decembru 2020 bola celková rezerva vo výške 61 274 eur, z čoho 48 421 eur bola dlhodobá a 12 853 eur krátkodobá časť).

Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA sa rozhodla pre celkovú sumu rezerv na záručné opravy v sume 135 000 €. Je to viac, ako by to bolo podľa kalkulácie používanej v predchádzajúcich obdobiach. Toto sú dôvody takéhoto rozhodnutia :

1. Čerpanie rezerv na reklamácie sa počas posledných rokov znižovalo. Za rok 2021 bolo po prvýkrát v histórii ILJIN SLOVAKIA záporné. Existuje však na to dôvod. Určitá časť reklamácií od zákazníkov sa refaktúruje dodávateľom reklamovaných dielov. Refakturované reklamácie bývali vystavované dva mesiace po príslušných reklamáciách od spoločností Mobis Slovakia a Mobis Automotive Czech.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tento proces sa v marci 2021 zmenil. Refaktúrované reklamácie sú od tej doby vystavované už len jeden mesiac po vystavení príslušných reklamácií. Z toho dôvodu boli v marci vystavené po dve refakturačné reklamácie všetkým dodávateľským spoločnostiam zo skupiny ILJIN. Bez použitia dvojitej refakturácie by bolo čerpanie rezerv na reklamácie za rok 2021 v plusových hodnotách.

2. Obnova hospodárstva po pandémie covidu je ďalším dôvodom vyššej úrovne rezerv na záručné opravy. Tržby budú vyššie než v predchádzajúcich rokoch – vyššie tržby znamenajú zvyčajne aj vyššie reklamácie.
3. V roku 2021 boli spustené nové projekty automobilov, pre ktoré spoločnosť ILJIN SLOVAKIA začala vyrábať automobilové súčiastky. Okrem toho, aj začatie používania hliníka v niektorých súčiastiach výrobkov firmy je dôvodom, ktorým zväčšuje riziko chybných výrobkov.

### 3. Záväzky

#### 3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Položka                                                        | 31.12.2021        | 31.12.2020        |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                       |                   |                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          |                   | -                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 867 814           | 795 199           |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                  | <b>867 814</b>    | <b>795 199</b>    |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                     |                   |                   |
| Záväzky do lehoty splatnosti                                   | 15 079 082        | 14 801 280        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                   | 109 867           | 61 546            |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                | <b>15 188 949</b> | <b>14 862 826</b> |

#### 3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA mala počas roka 2021 zabezpečené záväzky voči Colnému úradu Trenčín.

Dňa 22. mája 2020 podpísala Spoločnosť zmluvu s Všeobecnou úverovou bankou, a.s.. Podľa tej zmluvy sa banka zaväzuje vystaviť za Spoločnosť aj opakovane záruky, ktorých súčet častok záruk v žiaden moment neprekračuje výšku garančného limitu stanoveného vo výške 2 300 000 EUR.

Na základe uvedenej úverovej zmluvy vystavila Všeobecná úverová banka pre Colný úrad Trenčín dňa 14. júla 2020 Záväzok ručiteľa – celkovú záruku č. 009020253174 do výšky najviac 1 450 000 EUR. Dňa 30. marca 2021 bola suma celkovej záruky zvýšená na 1 950 000 EUR. Aj táto suma bola z dôvodu potreby vyššieho ručenia zvýšená – od 25. októbra je jej celková suma 2 300 000 EUR.

Maximálna suma záruky sa od toho dňa skladala zo sumy:

- 1 850 000 EUR – predstavuje 100 % časti referenčnej sumy zodpovedajúcej sume colných dlhov a iných platieb, ktoré môžu vzniknúť v súvislosti s colnými operáciami dočasné uskladnenie a colný režim konečné použitie.
- 450 000 EUR – predstavuje 30 % časti referenčnej sumy zodpovedajúcej sume colných dlhov a iných platieb, ktoré vznikli v súvislosti s colnými operáciami prepustenie do voľného obehu a colný režim konečné použitie.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

| <b>Položka</b>                                                         | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  |                   |                   |
| odpočítateľné                                                          | 32 390            | 32 390            |
| zdaniteľné                                                             | (4 376 780)       | (4 264 881)       |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: |                   |                   |
| odpočítateľné                                                          | 229 019           | 500 579           |
| zdaniteľné                                                             |                   |                   |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            |                   |                   |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                              |                   |                   |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 21                | 21                |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 54 896            | 111 923           |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           |                   |                   |
| zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                       |                   |                   |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         |                   |                   |
| Odložený daňový záväzok                                                | 919 124           | 895 625           |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     |                   |                   |
| zaúčtovaná ako náklad                                                  | 80 527            | 184 692           |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         |                   | -                 |

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

|                                            | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 11 498            | 12 552            |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 42 787            | 37 250            |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                   |                   |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                   |                   |
| Tvorba sociálneho fondu celkom             | 42 787            | 37 250            |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 50 699            | 38 304            |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>3 586</b>      | <b>11 498</b>     |

4. **Bankové úvery**

| <b>Položka</b>           | <b>Mena</b> | <b>Úrok<br/>p. a. v %</b> | <b>Dátum<br/>splatnosti</b> | <b>Suma istiny<br/>v príslušnej<br/>mene<br/>k 31. decembru<br/>2021</b> | <b>Suma istiny<br/>v eurách<br/>k 31.<br/>decembru<br/>2021</b> | <b>Suma istiny<br/>v príslušnej<br/>mene<br/>k 31. decembru<br/>2020</b> |
|--------------------------|-------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery   |             |                           |                             |                                                                          |                                                                 | -                                                                        |
| Krátkodobé bankové úvery | EUR         |                           |                             |                                                                          |                                                                 | -                                                                        |

Žiadna úverová zmluva uzavretá spoločnosťou ILJIN SLOVAKIA nebola v platnosti počas celého roka 2021.

5. **Časové rozlíšenie**

| <b>Položka</b>                              | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé            |                   | -                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |                   | -                 |
| úroky z úverov                              |                   | -                 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé             |                   | -                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé           |                   | -                 |
| <b>Spolu</b>                                |                   | -                 |

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**V. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| Typ výrobkov,<br>tovarov,<br>služieb/<br>Oblasť<br>odbytu | Slovensko         |                   | Zahraničie (EU)   |                   | Zahraničie (tretie krajiny) |                | Celkom             |                    |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|----------------|--------------------|--------------------|
|                                                           | 2021              | 2020              | 2021              | 2020              | 2021                        | 2020           | 2021               | 2020               |
| Nápravy pre vozidlá + ND                                  | 75 528 621        | 65 102 558        | 74 361 093        | 57 421 662        |                             |                | 149 889 714        | 122 524 220        |
| Riadiaca tyč                                              | 41 467            |                   | 698 602           | 612 965           |                             |                | 740 069            | 612 965            |
| Vzorky                                                    |                   | 613               | 2 485             | 40 358            | 32 143                      | 102 818        | 34 628             | 143 789            |
| Ostatné služby                                            |                   |                   |                   |                   |                             |                |                    |                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                                 | <b>75 570 088</b> | <b>65 103 171</b> | <b>75 062 180</b> | <b>58 074 985</b> | <b>32 143</b>               | <b>102 818</b> | <b>150 664 411</b> | <b>123 280 974</b> |

| Oblasť<br>odbytu   | Predné a zadné nápravy<br>(+náhradné diely) pre<br>motorové vozidlá |                    | Riadiaca tyč   |                | Vzorky, nájomné,<br>triedenie<br>materiálu,<br>preprava, ostatné<br>služby |                | Celkom             |                    |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|
|                    | 2021                                                                | 2020               | 2021           | 2020           | 2021                                                                       | 2020           | 2021               | 2020               |
| Slovensko          | 75 528 621                                                          | 65 102 558         | 41 467         | -              |                                                                            | 613            | 75 570 088         | 65 103 171         |
| Zahraničie celkom  | 74 361 093                                                          | 57 421 662         | 698 602        | 612 965        | 34 628                                                                     | 143 176        | 75 094 323         | 58 177 803         |
| z toho:            |                                                                     |                    |                |                |                                                                            |                |                    |                    |
| Česká republika    | 72 423 425                                                          | 56 436 340         |                |                |                                                                            | 35 504         | 72 423 425         | 56 471 844         |
| Poľsko             |                                                                     |                    | 698 602        | 612 965        |                                                                            |                | 698 602            | 612 965            |
| Kórejská republika |                                                                     |                    |                |                | 32 143                                                                     | 102 818        | 32 143             | 102 818            |
| Nemecko            | 1 650 724                                                           | 887 129            |                |                | 2 485                                                                      | 4 854          | 1 653 209          | 891 983            |
| Čína               |                                                                     |                    |                |                |                                                                            |                |                    |                    |
| Belgicko           | 286 944                                                             | 98 193             |                |                |                                                                            |                | 286 944            | 98 193             |
| Taliansko          |                                                                     |                    |                |                |                                                                            |                |                    |                    |
| Švédsko            |                                                                     |                    |                |                |                                                                            |                |                    |                    |
| <b>Spolu</b>       | <b>149 889 714</b>                                                  | <b>122 524 220</b> | <b>740 069</b> | <b>612 965</b> | <b>34 628</b>                                                              | <b>143 789</b> | <b>150 664 411</b> | <b>123 280 974</b> |

Dominantnými odberateľmi spoločnosti ILJIN SLOVAKIA sú 2 spoločnosti, ktoré sú článkami dodávateľských reťazcov pre výsledné produkty – automobily KIA a Hyundai. 50,1 % celkových tržieb v roku 2021 predstavujú tržby za predaj vlastných výrobkov a náhradných dielov spoločnosti Mobis Slovakia s.r.o., pre ktorú odštartovala výroba koncom roku 2006. Predaj vlastných výrobkov spoločnosti Mobis Slovakia s.r.o. sa uskutočňuje na základe rámcovej zmluvy uzavretej na dobu neurčitú.

V októbri 2008 sa začala pravidelná produkcia pre závod Mobis Automotive Czech, s. r. o. Podiel tejto produkcie na celkových tržbách v roku 2021 predstavoval 48,1 %. Aj s touto spoločnosťou je podpísaná rámcová zmluva.

Ostatní odberatelia, medzi ktorých patria Mobis Parts Europe v Nemecku i Belgicku, Nexteer Automotive Poland, Pankl Automotive Slovakia, ILJIN a Hyundai Motor Europe Technical Center sa v roku 2021 podieľali na celkovom odbyte iba 1,8 percentným podielom.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## 1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

| Položka                                                                       | 2021             | 2020             |                  | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------------|----------------|
|                                                                               | 31.12.2021       | 31.12.2020       | 1. 1. 2020       | 2021                                     | 2020           |
| Nedokončená výroba a polotovary                                               |                  |                  |                  |                                          |                |
| vlastnej výroby                                                               | 3 817 120        | 2 481 525        | 1 958 254        | (1 335 595)                              | 523 271        |
| Výrobky                                                                       | 2 073 874        | 1 576 949        | 1 716 553        | (496 925)                                | (139 604)      |
| Zvieratá                                                                      |                  |                  | -                |                                          |                |
| <b>Spolu</b>                                                                  | <b>5 890 994</b> | <b>4 058 474</b> | <b>3 674 807</b> | <b>(1832 520)</b>                        | <b>383 667</b> |
| Manká a škody                                                                 |                  |                  |                  |                                          | -              |
| Reprezentačné                                                                 |                  |                  |                  |                                          | -              |
| Dary                                                                          |                  |                  |                  |                                          | -              |
| Iné                                                                           |                  |                  |                  |                                          | -              |
| <b>Zmena stavu<br/>vnútroorganizačných zásob vo<br/>výkaze ziskov a strát</b> |                  |                  |                  | <b>(1 832 520)</b>                       | <b>383 667</b> |

## 1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka                                                           | 2021    | 2020    |
|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  |         | -       |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: |         |         |
| tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, z toho:           | 784 019 | 244 559 |
| tržby z predaja dlhodobého majetku                                | 5 990   | 545     |
| tržby z predaja materiálu                                         |         | 21 365  |
| tržby z predaja odpadu                                            | 778 029 | 222 649 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:                   | 126 177 | 942 772 |
| poistné plnenie                                                   | 6 914   | 686     |
| poškodenie výrobkov, a materiálu, nástrojov                       | 1 474   |         |
| ročné zúčtovanie zdravotného poistenia a dane z príjmov           | 1 000   | 532     |
| reklamácie                                                        | 27 909  | 215 938 |
| príspevok zo štátneho rozpočtu na náhradu mzdy                    | 22 055  | 347 164 |
| preplatenie cla                                                   |         | 265 030 |
| preplatenie poplatku za skladovanie                               |         | 4 221   |
| preúčtovanie DPH zaplatenej v zahraničí                           | 17 649  | 32 206  |
| výnos z vrátených nástrojov                                       |         | 46 261  |
| prenájom miestnosti                                               | 6 072   | 5 950   |
| triedenie, oprava a refaktúracia materiálu                        | 21 072  | 12 431  |
| Preplatenie nákladov za testovanie                                | 7 907   |         |
| dezinfekcia                                                       | 1 602   |         |
| preprava                                                          | 2 360   |         |
| ostatné prevádzkové výnosy                                        | 10 162  | 12 353  |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 0       | 0       |
| Výnosové úroky                                                    |         |         |
| Kurzové zisky, z toho:                                            |         |         |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |         |         |
| Ostatné významné položky finančných výnosov                       |         |         |



ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VI. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| <b>Položka</b>                                                      | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Náklady na spotrebovaný materiál, energie a predaný tovar, z toho : | 129 425 339 | 108 472 965 |
| surový materiál                                                     | 127 089 558 | 106 120 821 |
| vzorky surového materiálu                                           | 17 535      | 276 251     |
| materiál pre osobné automobily                                      |             | 115         |
| baliaci materiál                                                    |             | 9 150       |
| pohonné hmoty pre automobily                                        | 10 303      | 9 377       |
| oleje a mazadlá                                                     | 89 018      | 62 937      |
| plyn do vysokozdvížných vozíkov                                     | 41 643      | 30 871      |
| drewná štiepka                                                      | 5 661       | 7 658       |
| náhradné diely a materiál na opravu                                 | 426 642     | 153 068     |
| Nástroje                                                            | 113 221     | 98 018      |
| ostatný materiál do výroby                                          | 456 897     | 22 625      |
| drobný majetok                                                      | 626 362     | 443 952     |
| kancelárske potreby                                                 | 11 837      | 9 141       |
| odborná literatúra, knihy                                           | 202         | 644         |
| čistiace prostriedky a hygienická potreby                           | 40 732      | 35 845      |
| potraviny do kórejskej kuchyne                                      | 4 903       | 4 370       |
| ostatný materiál                                                    | 490 826     | 210 422     |
| spotreba elektrickej energie                                        | 490 988     | 499 032     |
| spotreba vody                                                       | 4 541       | 4 052       |
| náklady na predaný tovar                                            | 586 632     | 473 819     |
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                               | 3 765 093   | 3 222 843   |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:           | 69 172      | 36 703      |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                 | 21 831      | 17 000      |
| iné uisťovacie audítorské služby                                    |             |             |
| súvisiace audítorské služby                                         |             |             |
| daňové poradenstvo                                                  | 42 486      | 12 000      |
| ostatné neaudítorské služby                                         | 4 855       | 7 703       |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:     | 3 695 921   | 3 186 140   |
| opravy a udržiavanie                                                | 722 717     | 537 016     |
| cestovné                                                            | 4 776       | 3 315       |
| náklady na reprezentáciu                                            | 28 929      | 28 516      |
| poradenské a konzultačné služby                                     | 125 057     | 104 410     |
| právne služby                                                       |             | 21 700      |
| internet                                                            | 60 007      | 60 339      |
| prepravné – Mobis Slovakia                                          | 213 253     | 183 028     |
| prepravné – Mobis Automotive Czech                                  | 378 406     | 280 063     |
| prepravné – ostatné                                                 | 135 486     | 135 090     |
| upratovanie, odvoz a likvidácia odpadu                              | 17 994      | 27 308      |
| školenia, kurzy, semináre                                           | 10 361      | 11 614      |
| strážna služba                                                      | 113 721     | 104 948     |
| opracovanie materiálu                                               | 926 470     | 935 241     |
| externí pracovníci                                                  | 326 782     | 196 973     |
| stočné                                                              | 16 267      | 15 526      |
| telefonovanie                                                       | 13 622      | 17 775      |
| nájomné za autá                                                     | 20 252      |             |
| nájomné – ostatné                                                   | 77 404      | 93 484      |
| poštovné                                                            | 216         | 286         |
| software                                                            | 19 674      | 37 526      |
| služby bezpečnosti pri práci a protipožiarnej ochrany               | 2 640       | 2 640       |
| služby pre osobné automobily                                        |             | 405         |
| preprava zamestnancov do zamestnania                                | 4 164       | 4 643       |
| služby balenia                                                      | 211 589     | 106 396     |
| služby reklamy a inzercie                                           | 1 088       | 582         |
| oprávnené náklady kórejských manažérov                              | 89 976      | 69 702      |
| ostatné služby                                                      | 187 067     | 206 613     |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:  |             |             |
| osobné náklady                                                      | 7 215 317   | 6 769 795   |
| dane a poplatky                                                     | 30 281      | 30 968      |
| zostatková cena predaného majetku a materiálu                       |             |             |
| ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:                     |             |             |
| dary                                                                | 350         | 300         |
| pokuty a penále                                                     | 130 367     | 6 639       |
| odpis pohľadávky                                                    |             |             |
| tvorba opravných položiek k pohľadávkam                             | 2 599       | 366         |
| neodpočítaná DPH v Slovenskej republike                             | 2 912       | 2 382       |

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

| Položka                                               | 2021      | 2020      |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| DPH zaplatená v zahraničí                             | 17 835    | 32 318    |
| reklamácie                                            | 66 536    | (106 764) |
| poistenie                                             | 19 531    | 20 505    |
| manká a škody                                         |           |           |
| ostatné prevádzkové náklady                           | 8 582     | 13 592    |
| Celková suma osobných nákladov                        | 7 215 317 | 6 769 795 |
| Mzdy                                                  | 4 844 767 | 4 607 258 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť                    | 1 740 465 |           |
| Sociálne poistenie                                    | 1 229 243 | 1 669 016 |
| Zdravotné poistenie                                   | 515 806   | 493 521   |
| Finančné náklady, z toho:                             | 82 823    | 41 226    |
| Nákladové úroky, z toho:                              |           |           |
| bankové úroky                                         |           |           |
| leasingové úroky                                      |           |           |
| Kurzové straty:                                       | 1 296     | 116       |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 81 527    | 41 110    |
| poistenie                                             |           |           |
| bankové poplatky                                      | 59 626    | 15 477    |
| záručná provízia                                      | 21 900    | 25 633    |
| ostatné finančné náklady                              | 1         | -         |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu             |           | -         |

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

| Položka                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2021     | 2020     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |          | -        |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |          | -        |
| 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 | (12 576) | (54 624) |
| 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                                                                             |          | -        |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |          | -        |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |          | -        |

Dňa 3. júla 2020 začal Úrad pre vybrané hospodárske subjekty kontrolu Dane z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie kalendárneho roka 2018. Dňa 21. septembra 2021 vydal Úrad pre vybrané hospodárske subjekty rozhodnutie o vyrubení rozdielu dane. Spoločnosť sa voči tomuto rozhodnutiu odvolala a jej odvolanie bolo postúpené na Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky. Kontrola nie je uzavretá a prebieha aj ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2021.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

|                                                 | 2021        |                  |         | 2020        |                |         |
|-------------------------------------------------|-------------|------------------|---------|-------------|----------------|---------|
|                                                 | Základ dane | Daň              | Daň v % | Základ dane | Daň            | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 8 850 879   |                  | 21      | 4 275 494   |                | 21      |
| teoretická daň                                  |             | 1 858 685        |         |             | 897 854        | -       |
| Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)       |             | 1 180 281        |         | 346 829     | 72 834         | -       |
| Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)    |             |                  |         |             |                | -       |
| Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky | (59 885)    | (12 576)         |         | (260 114)   | (54 624)       | -       |
| Zmena sadzby dane                               |             |                  |         |             |                | -       |
| Umorenie daňovej straty                         |             |                  |         | (130 056)   | (27 312)       | -       |
| Iné                                             |             |                  |         | -           |                | -       |
| <b>Spolu</b>                                    |             | <b>3 026 390</b> |         | -           | <b>888 752</b> | -       |
| Splatná daň z príjmov                           |             | 2 945 863        |         |             | 704 060        |         |
| Odložená daň z príjmov                          |             | 80 527           |         |             | 184 692        |         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                    |             | <b>3 026 390</b> |         |             | <b>888 752</b> |         |

**VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť je povinná platiť poplatok za znečisťovanie ovzdušia spaľovaním drevného paliva Úradu životného prostredia SR podľa skutočne vypustených škodlivých látok za predchádzajúci kalendárny rok. Spoločnosť predpokladá, že tento poplatok vzťahujúci sa na rok 2021 bude nevýznamný, preto z tohto dôvodu spoločnosť k 31. decembru 2021 nezaúčtovala žiadnu rezervu.

**IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Spoločnosť v roku 2021 rovnako ako v predošlom roku nepriznala zástupcom štatutárnych orgánov žiadne peňažné ani nepeňažné odmeny a neposkytla žiadne pôžičky ani iné plnenia.

**X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

| <i>Spriaznená osoba</i>                                                                                                                                           | <i>Druh obchodu</i> | <i>Pohl'adávky</i> | <i>Záväzky</i> | <i>Náklady</i> | <i>Výnosy</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka<br>ILJIN                                                                                                                                |                     |                    |                |                |               |
|                                                                                                                                                                   | 01                  | 163 778            | 1 967 133      | 22 013 351     |               |
|                                                                                                                                                                   | 02                  | 3 628              |                |                | 32 144        |
|                                                                                                                                                                   | 03                  | 1 325              |                |                | 14 052        |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 3 585              |                |                | 17 750        |
|                                                                                                                                                                   | 11                  | 3 377              |                |                | 13 386        |
| Sesterská účtovná jednotka<br>ILJIN GLOBAL                                                                                                                        | 01                  |                    | 14 046         | 350 929        |               |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 28 038             |                |                | 163 790       |
| BEARING ART                                                                                                                                                       | 01                  |                    |                | 9 333          |               |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 761                |                |                | 4 744         |
| TIANJIN ILJIN                                                                                                                                                     | 01                  |                    | 2 188 643      | 22 312 390     |               |
|                                                                                                                                                                   | 02                  |                    |                |                | 834           |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 2 618              |                |                | 31 434        |
|                                                                                                                                                                   | 11                  |                    |                |                | 309           |
| ILJIN GLOBAL INDIA                                                                                                                                                | 01                  |                    | 1 158 169      | 7 451 386      |               |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 135                |                |                | 1 214         |
|                                                                                                                                                                   | 11                  | 178                |                |                | 1 274         |
| Spoločná účtovná jednotka<br>Pridružená účtovná<br>jednotka<br>Kľúčový manažment<br>účtovnej jednotky alebo<br>jej materskej jednotky<br>Ostatné spriaznené osoby |                     | -                  | -              | -              | -             |

31. december 2020

| <i>Spriaznená osoba</i>                                                                                                                                           | <i>Druh obchodu</i> | <i>Pohl'adávky</i> | <i>Záväzky</i> | <i>Náklady</i> | <i>Výnosy</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka<br>ILJIN                                                                                                                                |                     |                    |                |                |               |
|                                                                                                                                                                   | 01                  |                    | 4 109 254      | 26 265 254     |               |
|                                                                                                                                                                   | 02                  | 9 126              |                |                | 102 818       |
|                                                                                                                                                                   | 03                  | 869                |                |                | 5 587         |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 2 754              |                |                | 21 969        |
|                                                                                                                                                                   | 11                  | 3 013              |                | 533            | 127 766       |
| Sesterská účtovná jednotka<br>ILJIN GLOBAL                                                                                                                        | 01                  |                    | 33 990         | 2 866 289      |               |
|                                                                                                                                                                   | 03                  |                    |                |                |               |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 60 161             |                |                | 187 609       |
|                                                                                                                                                                   | 11                  |                    |                |                | 1 817         |
| BEIJING ILJIN                                                                                                                                                     | 01                  |                    | 3 192          | 3 192          |               |
|                                                                                                                                                                   | 11                  |                    |                |                |               |
| BEARING ART                                                                                                                                                       | 01                  |                    |                |                |               |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 2 592              |                |                | 10 873        |
|                                                                                                                                                                   | 11                  |                    |                | 5 718          |               |
| TIANJIN ILJIN                                                                                                                                                     | 01                  |                    | 4 599 008      | 16 817 895     |               |
|                                                                                                                                                                   | 03                  |                    |                |                | 18            |
|                                                                                                                                                                   | 06                  | 3 176              |                |                | 41 175        |
|                                                                                                                                                                   | 11                  |                    |                |                | 183           |
| ILJIN GLOBAL INDIA                                                                                                                                                | 01                  |                    |                | 5 244 029      |               |
|                                                                                                                                                                   | 03                  |                    |                |                | 4 051         |
|                                                                                                                                                                   | 11                  |                    |                |                | 951           |
| Spoločná účtovná jednotka<br>Pridružená účtovná<br>jednotka<br>Kľúčový manažment<br>účtovnej jednotky alebo<br>jej materskej jednotky<br>Ostatné spriaznené osoby |                     | -                  | -              | -              | -             |

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Prebiehajúca vojenská operácia na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na Európske hospodárstvo a na celý svet. ÚJ nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať prehodnotenie určitých predpokladov a odhadov. Táto záležitosť môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty určitých aktív v nasledujúcom účtovnom období. V tejto fáze nie je vedenie spoločnosti schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň.

Dlhodobejší dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky a ziskovosť. Napriek tomu spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

**XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2021

| <b>Položka</b>                                                        | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2021</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12.<br/>2021</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------------------|
| Základné imanie                                                       | 6 725 207                    |                  |               |                | 6 725 207                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Zmena základného imania                                               | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Emisné ážio                                                           | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                            | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri<br>zlúčení, splynutí a rozdelení | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Zákonný rezervný fond                                                 | 672 521                      |                  |               |                | 672 521                            |
| Nedeliteľný fond                                                      | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | 29 924 828                   |                  |               | 3 386 742      | 33 311 570                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobía                    | 3 386 742                    | 5 824 489        |               | (3 386 742)    | 5 824 489                          |
| Vyplatené dividendy                                                   | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa             | -                            |                  |               |                | -                                  |

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

| <b>Položka</b>                                                       | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2020</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12.<br/>2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------------------|
| Základné imanie                                                      | 6 725 207                    |                  |               |                | 6 725 207                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                             | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Zmena základného imania                                              | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                 | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Emisné ážio                                                          | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Ostatné kapitálové fondy                                             | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov   | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                           | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri<br>zlúčení, splnutí a rozdelení | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Zákonný rezervný fond                                                | 672 521                      |                  |               |                | 672 521                            |
| Nedeliteľný fond                                                     | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                     | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 25 586 758                   |                  |               | 4 338 071      | 29 924 829                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                     | -                            |                  |               |                | -                                  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                   | 4 338 071                    | 3 386 742        |               | (4 338 071)    | 3 386 742                          |
| Vyplatené dividendy                                                  | -                            | -                | -             | -              | -                                  |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | -                            | -                | -             | -              | -                                  |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa            | -                            | -                | -             | -              | -                                  |

**XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                                   | <b>Účet</b> | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze                                          | 211         | 1 559             | 3 639             |
| Ceniny                                           | 213         | 171               | 168               |
| Účty v bankách                                   | 221         | 14 064 526        | 10 229 742        |
| Kontokorentný účet                               | 221         |                   |                   |
| Peniaze na ceste                                 | 261         |                   |                   |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b> |             |                   |                   |
| <b>Finančné účty spolu</b>                       |             | <b>14 066 256</b> | <b>10 233 549</b> |
| Rozdiel                                          |             |                   | -                 |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

CLIENT's data

| Názov položky                        | Označenie                                                                                                                                                                                                                        | Skutočnosť v eurách   |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                      | 8 850 879             | 4 275 494              |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                      | 4 074 737             | 1 895 211              |
|                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                           | 2 706 363             | 2 069 342              |
|                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                     | -                     | -                      |
|                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                             | -                     | -                      |
|                                      | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                         | 1 374 950             | (177 937)              |
|                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                             | 2 599                 | (277)                  |
|                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                | (3 185)               | 4 628                  |
|                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                         | -                     | -                      |
|                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                   | -                     | -                      |
|                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                      | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)                                                                                             | -                     | -                      |
|                                      | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                         | (5 990)               | (545)                  |
|                                      | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                                                     | -                     | -                      |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                                                 | (6 130 586)           | (3 215 934)            |
|                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                             | (633 439)             | (33 125)               |
|                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                               | (702 845)             | (1 930 141)            |
|                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | (4 794 302)           | (1 252 668)            |
|                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         | -                     | -                      |
|                                      | 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.)                                                            | 6 795 030             | 2 954 771              |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                                   | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                                        | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                                 | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | (1 924 806)           | (1 456 065)            |
|                                      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | -                     | -                      |
| A.                                   | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                       | 4 870 224             | 1 498 706              |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -                     | (375 255)              |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | (1 043 507)           | (1 797 318)            |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 5 990                 | 545                    |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | -                     | -                      |
|                                      | úctovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                                                                   | -                     | -                      |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                       | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                                                        | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                                                   | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                 | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           | -                     | -                      |
|                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          | -                     | -                      |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                        | (1 037 517)           | (2 172 028)            |
| Peňažné toky z finančnej činnosti    |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
| C.1.                                 | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                                                   | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                     | -                     | -                      |
|                                      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                         | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                           | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                                 | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                            | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                          | -                     | -                      |

|             |                                                                                                                                                                                                           |                   |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>                                                                                                         | -                 |                   |
|             | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                             | -                 |                   |
|             | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                | -                 |                   |
|             | Príjmy z úverov (+)                                                                                                                                                                                       | -                 |                   |
|             | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                                                                                                           | -                 |                   |
|             | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                           | -                 |                   |
|             | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                         | -                 |                   |
|             | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                                                                                                       | -                 |                   |
|             | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)                                                                                   | -                 |                   |
|             | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)                                                                       | -                 |                   |
|             | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                            | -                 |                   |
|             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                 | -                 |                   |
|             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                               | -                 |                   |
|             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                                | -                 |                   |
|             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                            | -                 |                   |
|             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                            | -                 |                   |
|             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                           | -                 |                   |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                            | -                 |                   |
| <b>D.</b>   | <b>(súčet A+B+C)</b>                                                                                                                                                                                      | <b>3 832 707</b>  | <b>(673 322)</b>  |
| <b>E.</b>   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                        | 10 233 549        | 10 906 871        |
| <b>F.</b>   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                   | 14 066 256        | 10 233 549        |
| <b>G.</b>   | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                         | -                 |                   |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)</b> | <b>14 066 256</b> | <b>10 233 549</b> |