

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) Obchodná spoločnosť TES MI s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 09.12.1998 a do obchodného registra bola zapísaná 14.14.1999 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 10867/V
Od 28.04.2012 je spoločnosť právnym nástupcom spoločnosti FELIS, s.r.o., Michalovce, IČO: 36 498 742
- b) Opis hospodárskej činnosti:
- *rezanie, spracovanie a opracovanie kovov, ich spájanie a činnosti s tým spojené*

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v obchodnej spoločnosti TM Precision Mechanical Production s.r.o. Michalovce (IČO: 36575275).
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*
- f) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená spoločníkmi dňa: 3.5.2021.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

a) Štatutárny orgán

Členovia

Konateľ	Paolo Felisa
---------	--------------

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
FELIX Mi s.r.o.	22 500	90		
POSCO Co., Ltd	1 750	7		
Daewoo International Corporation	750	3		
Spolu	25 000	100		

K zmene štruktúry spoločníkov v roku 2021 nedošlo

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou,
Obchodné meno: **FELIX Mi, s.r.o.**
Sídlo: Továrenská 2, 071 01 Michalovce

2. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou,
Obchodné meno: **FELIX Mi, s.r.o.**
Sídlo: Továrenská 2, 071 01 Michalovce
3. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky,
Obchodné meno: **FELIX Mi, s.r.o.**
Sídlo: Továrenská 2, 071 01 Michalovce
Adresa registrového súdu: Okresný súd Košice I.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a metód
Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Dlhodobý majetok****4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 693	7 180 514	14 863 588			251 910		23 142 705
Prírastky			438 373					438 373
Úbytky	334		2 001 201			164 250		2 165 785
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	846 359	7 180 514	13 300 760			87 660		21 415 293
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 838 837	8 637 216					13 476 053
Prírastky		290 432	2 657 334					2 947 766
Úbytky			2 001 201					2 001 201
Stav na konci účtovného obdobia		5 129 269	9 293 349					14 422 618
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 693	2 341 677	6 226 372			251 910		9 666 652
Stav na konci účtovného obdobia	846 359	2 051 245	4 007 411			87 660		6 992 675

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 693	7 180 514	10 501 646			2 530 371		21 059 224
Prírastky						2 097 412		2 097 412
Úbytky			13 931					13 931
Presuny			4 375 873			-4 375 873		-
Stav na konci účtovného obdobia	846 693	7 180 514	14 863 588			251 910		23 142 705
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 548 406	7 116 657					11 665 063
Prírastky		290 431	1 534 490					1 824 921

Úbytky								13
Stav na konci účtovného obdobia		4 838 837	8 637 216					13 476 053
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	846 693	2 632 108	3 384 989			2 530 371		9 394 161
Stav na konci účtovného obdobia	846 693	2 341 677	6 226 372			251 910		9 666 652

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F.písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 175 551							3 175 551
Prírastky								
Úbytky	72 115							72 115
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	3 103 436							3 103 436
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 175 551							3 175 551
Stav na konci účtovného obdobia	3 103 436							3 103 436

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 234 555							3 234 555

Prírastky									
Úbytky	- 59 004								- 59 004
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 175 551								3 175 551
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 234 555								3 234 555
Stav na konci účtovného obdobia	3 175 551								3 175 551

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TM Precision Mechanical Production s.r.o.	100	100			
- Obstarávacía cena					1 009 221
- Zmena ocenenia	100		3 103 436	- 72 115	2 094 215
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3103 436

Pohľadávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkou a daňovou základňou,	5 846	16 263

z toho:		
Odpočítateľné	5 847	16 263
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	744 326	
Sadzba dane z príjmov (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	157 536	3 415
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	137
Zaúčtovaná do vlastného imania	156 308	

Jedna sa o:

a) Zdanené záväzky:

- v zmysle § 17 ods. 19 písm. b) zákona: $4\,204,80\text{ €} \times 21\% = 883,00\text{ €}$

- v zmysle § 17 ods. 27 zákona: $1641,64\text{ €} \times 21\% = 344,74\text{ €}$

Spolu: **1 227,74 €**

b) Možnosť v budúcnosti odpočítať daňovú stratu 744 326,21 € do výšky 50 % základu dane počas najviac piatich bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období, t.j. $\times 21\% = 156\,308,50\text{ €}$.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 637	519			6 156
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5 637	519			6 156

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	1 228	-	1 228
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 228	-	1 228
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 436 046	471 925	3 907 971
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	34 122		34 122
Ostatné pohľadávky v rámci			

konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	22 174		22 174
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	281 378		281 378
Iné pohľadávky	77		77
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 7773 797	471 925	4 245 722

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 087	5 059
Bežné bankové účty	9 211 371	9 946 554
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	9 218 458	9 951 613

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 575	16 012
Leasingové úroky		
Poistné	13 575	16 012
Ostatné		
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	25 000
Základné imanie splatené	25 000
Vlastné imanie	8 339 915
Majetok celkom	26 552 980
Podiel vlastného imania na celkovom majetku vyjadrený v %	31,55

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 080 000
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11 640

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	1
Spolu	1 080 000

Závazky**23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 346	19 784	20 346		19 784
Nevyčerpané dovolenky	13 052	12 636	13 052		12 636
Soc. zabezpečenie	4 594	4 448	4 594		4 448
Audit účt. závierky	2 700	2 700	2 700		2 700
Vedenie účtovníctva	-	-	-		-

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 903	20 346	19 903		20 346
Nevyčerpané dovolenky	12 724	13 052	12 724		13 052
Soc. zabezpečenie	4 479	4 594	4 479		4 594
Audit účt. závierky	2 700	2 700	2 700		2 700
Vedenie účtovníctva	-	-	-		-

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 047 457	14 033 424
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 047 457	14 033 424
Krátkodobé záväzky spolu	4 145 824	2 394 919
Záväzky do lehoty splatnosti	4 082 776	2 372 838
Záväzky po lehote splatnosti	63 048	22 081

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou		

hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	211 890	147 675
odpočítateľné		
zdaniteľné	211 890	147 675
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Sadzbá dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	44 497	31 012
Uplatnená daňový záväzok		
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	13 485	13 773
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Zostatková cena dlhodobého majetku:

- Účtovná : 6 905 015,30 €

- Daňová: 6 693 124,85 €

Rozdiel: 211 890,45 € x 21 % = 44 497 €

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 893	15 295
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 558	1 652
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 558	1 652
Čerpanie sociálneho fondu	1 010	1 054
Konečný stav sociálneho fondu	16 441	15 893

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajú ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit bank a.s.	€			-	-	-
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit. dlhod. do 1 roka	€	1,5	31.05.2021	-	-	619 084
- " -	€			-	-	-

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) kovový odpad		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce

	obdobie	účtovné obdobie	obdobie	účtovné obdobie	obdobie	účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Spolu	19 472 012	19 081 142	2 119 990	1 200 503	208 959	261 472

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov		-
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	14 859	15 412
Odpis záväzkov		
Ostatné	14 859	15 412
Finančné výnosy, z toho:	-	505
Kurzové zisky, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	21 592 002	20 281 645
Tržby z predaja služieb	208 959	261 472
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	21 800 961	20 543 117

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 214 631	1 989 104
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	2 700	2 700
- Opravy a udržiavanie	49 736	44 790
- Prepravné	121 343	118 115
- Nájomné	185 327	233 103
- Ostatné	1 855 525	1 590 396
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	65 124	61 283
- Zmluvné pokuty a penále	44	26
- Ostatné pokuty a penále	178	226
- Poistné mot. voz.	8 132	8 125
- Poistné majetku	42 338	42 378
- Neuplatnené DPH a ost.	14 432	10 528
Finančné náklady, z toho:	7 864	20 527
Kurzové straty, z toho:	107	44

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
- Poplatky banke	6 861	7 188
- Ostatné	-	-

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	330 539	x	x	1 381 218	x	x
Teoretická daň	x	69 413	21	x	290 056	21
Pripočítateľné položky	242 179			62 454		
Odpočítateľné položky	- 1 317 044			- 106 712		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Spolu	- 744 326	-		1 336 969	280 762	
Daň z úrokov	x	-		x	96	
Splatná daň z príjmov	x	-		x	280 858	
Odložená daň z príjmov	x	15 673		x	20 360	
Celková daň z príjmov	x	15 673		x	301 218	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevykazuje

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť nevykazuje

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neposkytovala

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
FELIX Mí, s.r.o., materská spoločnosť	Továrenská 2, 071 01 Michalovce
TM Precision Mechanical Production s.r.o., dcérska spoloč.	Továrenská 2, 071 01 Michalovce

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a			d
TM PMP s.r.o. (tržby)	nájomné	27 385	27 385
- " -	str. lístky	12 555	14 608
(náklady, prenájom prac.)	nájomné	105 236	33 785
FELIX Mi s.r.o. (tržby)	str. lístky	11 141	11 027
(náklady, prenájom prac.)	nájomné	309 268	333 602

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

V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	10 071 278	471 175	- 2 202 538		8 339 915
Základné imanie	25 000				25 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Zákonný rezervný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (100 % TM PMP)	2 166 330		- 72 115		2 094 215
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 798 288	156 309	- 1 062 063	11 640	5 904 174
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 080 000	314 866	- 1068 360	- 11 640	1 327 793
Vyplatené dividendy			1 068 360		

V roku 2021 boli zistené významné chyby z minulých účtovných období, ktoré boli zúčtované na ťarchu resp. v prospech nerozdeleného zisku minulých období. Jedna sa o následovné opravy:

a) Na ťarchu nerozdeleného zisku:

- zúčtovanie predaného a nevyradeného dlhodobého majetku v zost. cene 1 029 063 €
- zúčtovanie poskytnutých preddavkov zahraničnej spoločnosti v sume 33 000 €.

b) V prospech nerozdeleného zisku:

- Zúčtovanie odloženej daňovej pohľadávky z dôvodov vyčíslenia daňovej straty 744 326 €
x 21 % = 156 309 €.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci

	účetného obdobia				účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	10 086 537	1 112 105	-1 127 364		10 071 278
Základné imanie	25 000				25 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Zákonný rezervný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (100 % TM PMP)	2 225 334		- 59 004		2 166 330
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 799 376	32 105	-1 000 000	966 807	6 798 288
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 035 167	1 080 000	- 68 360	- 966 807	1 080 000
Vyplatené dividendy			1 068 360		

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozna- čenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	330 539	1 381 218
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.5) (+/-)	1 911 369	1 835 166
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 918 702	1 824 921
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 437	- 2 545
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	896	13 295
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	- 505
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 10 666	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A2.3)	-1 580 662	848 344
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 602 282	463 367
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 160 830	-1 164 437
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 139 210	1 549 414
	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)	661 246	4 064 728
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	-	505
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč. činností (-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	661 246	4 065 233
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 279 236	- 274 755
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 5)	382 010	3 790 478

B.1.	<u>Peňažné toky z investičnej činnosti</u>	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 438 373	-2 097 412
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 000	-
B.	<u>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B4)</u>	- 427 373	-2 097 412
	<u>Peňažné toky z finančnej činnosti</u>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	- 618 536	-2 094 967
C. 2.1.	Príjmy z poskytnutých úverov (+)	-	-
C. 2.2.	Výdavky na splácanie úverov (-)	- 619 084	-2 095 565
C. 2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C. 2. 3.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	1 558	1 652
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 1 010	- 1 054
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky z finančných činnosti (-)	- 896	- 13 295
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 68 360	- 68 360
C.	<u>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 4)</u>	- 687 792	-2 176 622
D.	<u>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)</u> (súčet A+B+C)	- 733 155	- 483 556
E.	<u>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</u>	9 951 613	10 435 169
F.	<u>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</u>	9 218 458	9 951 613
G.	<u>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</u>	-	-
H.	<u>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</u>	9 218 458	9 951 613