

Poznámky k účtovnej závierke

zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TI AUTOMOTIVE SLOVAKIA s. r. o., v likvidácii
Prílohy 46
919 26 Zavar
Slovakia

Spoločnosť TI AUTOMOTIVE SLOVAKIA s. r. o., v likvidácii (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. decembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 14. februára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 22600/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- výroba gumenných výrobkov a výrobkov z plastu;
- výroba motorových vozidiel, motorových dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod);
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod).

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 10. septembra 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je plne vlastnená spoločnosťou TI Automotive Czech Holdings (UK) Limited, zapísanou v Oxforde, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Materská spoločnosť celej skupiny je spoločnosť TI Fluid Systems Plc, zapísaná v Spojenom kráľovstve Veľkej Británie a Severného Írska.

Spoločnosť TI Fluid Systems Plc, so sídlom Kingsgate Cascade Way, Oxford 4650, Oxford Business Park South, Oxfordshire OX42SU, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku najširšej skupiny účtovných jednotiek, ku ktorej Spoločnosť patrí. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavenú za najširšiu skupinu je možné získať v sídle spoločnosti TI Fluid Systems Plc.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	56	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	0	71
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 10. septembra 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s. r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Jean Philippe Leonard	Jean Philippe Leonard

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
TI Automotive Holdings Limited	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Vlastník Spoločnosti rozhodol v júni 2020 o presune výroby zo Spoločnosti do iných závodov v rámci skupiny TI Automotive a táto skutočnosť bola oznámená zamestnancom a relevantným orgánom štátnej správy. V druhej polovici roku 2020 dochádzalo k postupnému ukončovaniu výroby a odpredaju strojov a ďalšieho vybavenia. Výroba bola ukončená v novembri 2020. Spoločnosť k dátumu zostavenia účtovnej závierky a výročnej správy právne nezanikla.

Z uvedeného dôvodu nebola táto účtovná závierka Spoločnosti zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnuiteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	2-12	Rovnomerne	Podľa doby používania
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	-	Jednorázovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčínov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

Spoločnosť vytvára účtovnú opravnú položku k pohľadávkam. Opravná položka vo výške 50 % sa tvorí k pohľadávkam s dobou po splatnosti dlhšou ako 180 dní. Ak je doba po splatnosti dlhšia ako 270 dní, vytvára sa opravná položka vo výške 100 %.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na retrospektívne zmeny cien, na mzdy za nevybranú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia na náklady za audit účtovnej závierky a ostatné krátkodobé rezervy.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú podľa použitej dodacej podmienky Incoterms v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku a tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky a tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov. Vlastné výrobky predstavujú brzdom a palivové potrubia pre osobné automobily. Všetky dodávky sú realizované priamo externým zákazníkom.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			vecí a súbory hnutelných vecí	hnuteľné						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2020	0	0	2 483 908	0	0	0	0	31 563	0	2 515 471
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	104 396	0	104 396
Úbytky	0	0	- 2 463 184	0	0	0	0	- 135 959	0	- 2 599 143
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	20 724	0	0	0	0	0	0	20 724
Oprávky										
Stav k 1.1.2020	0	0	1 169 015	0	0	0	0	0	0	1 169 015
Prírastky	0	0	194 684	0	0	0	0	0	0	194 684
Úbytky	0	0	- 1 347 908	0	0	0	0	0	0	- 1 347 908
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	15 791	0	0	0	0	0	0	15 791
Opravné položky										
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2020	0	0	1 314 893	0	0	0	0	31 563	0	1 346 456
Stav k 31.12.2020	0	0	4 933	0	0	0	0	0	0	4 933

Spoločnosť posúdila dopad ukončovania výroby a následného odpredaja hmotného majetku v roku 2020 na jeho ocenenie k 31. decembru 2020 a neidentifikovala potrebu tvorby dodatočnej opravnej položky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	0	1 898 214	0	0	0	519 950	0	2 418 164
Prírastky	0	0	65 744	0	0	0	31 563	0	97 307
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	519 950	0	0	0	- 519 950	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	2 483 908	0	0	0	31 563	0	2 515 471
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	0	951 513	0	0	0	0	0	951 513
Prírastky	0	0	217 502	0	0	0	0	0	217 502
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	1 169 015	0	0	0	0	0	1 169 015
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	11 801	0	0	0	0	0	11 801
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	- 11 801	0	0	0	0	0	- 11 801
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	0	934 900	0	0	0	519 950	0	1 454 850
Stav k 31.12.2019	0	0	1 314 893	0	0	0	31 563	0	1 346 456

Hmotný majetok Spoločnosti je poistený na úrovni skupiny v plnej výške. Na dlhodobý majetok Spoločnosti sa nevťahuje záložné právo.

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatneno sti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	16 999	0	0	- 16 999	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	489	0	0	- 489	0
Výrobky	7 652	0	0	- 7 652	0
Zásoby spolu	25 140	0	0	- 25 140	0

Spoločnosť posúdila dopad ukončovania výroby v roku 2020 a neidentifikovala potrebu tvorby významnej opravnej položky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatneno sti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	9 757	13 503	- 3 324	- 2 937	16 999
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	155	489	- 155	0	489
Výrobky	3 798	6 654	- 1 676	- 1 124	7 652
Zásoby spolu	13 710	20 647	- 5 155	- 4 061	25 140

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP	
	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020	z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 476	4 074	- 1 004	- 472	4 074	- 472
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 476	4 074	- 1 004	- 472	4 074	- 472
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 476	4 074	- 1 004	- 472	4 074	- 472

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP	
	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019	z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 443	1 476	- 5 089	- 354	1 476	- 354
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 443	1 476	- 5 089	- 354	1 476	- 354
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 443	1 476	- 5 089	- 354	1 476	- 354

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 547 078	10 807	1 557 885
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	400 826	1 230	402 056
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 146 252	9 577	1 155 829
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	200 239	0	200 239
Daňové pohľadávky a dotácie	6 850	0	6 850
Iné pohľadávky	193 389	0	193 389
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 747 317	10 807	1 758 124

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 066 325	11 578	1 077 903
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 929	2 560	41 489
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 027 396	9 018	1 036 414
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	94 778	0	94 778
Daňové pohľadávky a dotácie	87 719	0	87 719
Iné pohľadávky	7 059	0	7 059
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 161 103	11 578	1 172 681

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 17.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Bežné bankové účty	749 112	285 848
Spoľu	749 112	285 848

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56 791	91 456
Poistenie	1 527	3 188
Nájom budovy	51 799	51 186
Prenájom IT zariadenia	0	754
Sprava budovy	0	2 715
Audit ISO	0	0
Ostatné	3 466	33 613
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	246 588	0
True-up k IC poplatkom	219 748	0
Ostatné	26 840	0
Spolu	303 379	91 456

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 19.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	516	1 120
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 879	8 268
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 879	9 388
Čerpanie sociálneho fondu	- 7 142	- 8 872
Konečný zostatok sociálneho fondu	253	516

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 17.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	253	0	0	253
Závazky zo sociálneho fondu	0	253	0	0	253
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	253	0	0	253
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	603 108	10 421	613 529
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	526 394	0	526 394
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	76 714	10 421	87 135
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 899 236	0	1 899 236
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 653 949	0	1 653 949
Závazky voči zamestnancom	0	0	92 567	0	92 567
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	61 448	0	61 448
Daňové záväzky a dotácie	0	0	91 272	0	91 272
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 502 344	10 421	2 512 765

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	67 698	0	0	67 698
Závazky zo sociálneho fondu	0	516	0	0	516
Odložený daňový záväzok	0	67 182	0	0	67 182
Dlhodobé záväzky spolu	0	67 698	0	0	67 698
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	431 539	8 722	440 261
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	319 225	0	319 225
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	112 314	8 722	121 036
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 014 972	0	2 014 972
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 843 042	0	1 843 042
Závazky voči zamestnancom	0	0	58 529	0	58 529
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	39 470	0	39 470
Daňové záväzky a dotácie	0	0	73 556	0	73 556
Iné záväzky	0	0	375	0	375
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 446 511	8 722	2 455 233

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	243 255	94 599	- 96 177	- 147 078	94 599
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 549</i>	<i>4 667</i>	<i>- 38 573</i>	<i>- 3 976</i>	<i>4 667</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 549	4 667	- 38 573	- 3 976	4 667
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>200 706</i>	<i>89 932</i>	<i>- 57 604</i>	<i>- 143 102</i>	<i>89 932</i>
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	9 645	0	- 9 645	0	0
Retrospektívne zmeny cien	133 428	0	0	- 133 428	0
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	21 000	21 985	- 19 000	- 2 000	21 985
Náklady spojené s prenájomom obalov	36 633	20 254	- 28 959	- 7 674	20 254
Rezerva na náklady spojené s ukončením činnosti	0	37 998	0	0	37 998
Ostatné rezervy	0	9 695	0	0	9 695
Rezervy spolu	243 255	94 599	- 96 177	- 147 078	94 599

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	465 626	215 209	- 83 691	- 353 889	243 255
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>45 100</i>	<i>30 747</i>	<i>- 33 298</i>	<i>0</i>	<i>42 549</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	45 100	30 747	- 33 298	0	42 549
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>420 526</i>	<i>184 462</i>	<i>- 50 393</i>	<i>- 353 889</i>	<i>200 706</i>
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	6 060	9 645	- 6 060	0	9 645
Retrospektívne zmeny cien	326 515	150 317	- 14 754	- 328 650	133 428
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	24 720	21 000	-20 454	- 4 266	21 000
Náklady spojené s prenájomom obalov	57 731	3 500	- 7 000	-17 598	36 633
Ostatné rezervy	5 500	0	- 2 125	- 3 375	0
Rezervy spolu	465 626	215 209	- 83 691	- 353 889	243 255

6. Prijaté pôžičky od spriaznených strán

Prehľad prijatých pôžičiek od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 653 949	1 843 042
		1.1.-30.6.2020			
		3,727 %			
Pôžičky od materskej spoločnosti	EUR	1.7.-31.12.2020	na požiadanie	1 653 949	1 843 042
Spolu		3,737 %		1 653 949	1 843 042

Pôžička nie je zabezpečená majetkom Spoločnosti.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	10 292 389	10 292 389
Tržby za vlastné výrobky	8 196 623	10 187 969
Tržby za tovar	0	104 419
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 748 670	23 314
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 398 165	0
Tržby z predaja materiálu	277 876	0
Ostatné tržby	72 629	23 314
Čistý obrat celkom	9 945 670	10 315 702

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobok		Tovar		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	6 499 119	7 505 016	0	48 376	6 499 119	7 553 392
Európska únia	1 697 504	2 682 953	0	56 043	1 697 504	2 738 996
Spolu	8 196 623	10 187 969	0	104 419	8 196 623	10 292 388

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 142 713 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 151 033 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2019	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	20 130	24 613	47 760	- 4 483	- 23 147
Výrobky	0	146 550	84 689	- 146 550	61 861
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	20 130	171 163	132 449	- 151 033	38 714
Manká a škody				8 320	2 606
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				- 142 713	41 320

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 748 616	23 302
Predaj materiálu	277 876	0
Predaj dlhodobého majetku	1 398 165	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	16 253
Výnosy z predaja druhotných surovín	0	993
Výnosy z prefakturácie interné sortácie	0	88
Ostatné	72 575	5 968
Finančné výnosy, z toho:	54	12
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>54</i>	<i>12</i>
Prijaté úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	54	12

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 108 232	1 081 577
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 304</i>	<i>16 734</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 304	13 734
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	3 000	3 000
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 087 928</i>	<i>1 064 843</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	88 055	91 035
Nájomné	296 762	320 307
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	2 465	3 350
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Personálne služby	0	0
Spracovanie miezd	9 711	8 940
Agenturní pracovníci	48 100	8 287
Náklady na IT	0	574
Náklady na telekomunikačné služby	5 901	5 705
Poplatky platené Skupine	268 938	512 418
Externé výrobné služby	66 245	68 272
Náklady spojené s ukončením činnosti	267 325	0
Poistenie	0	0
Školenie	1 254	9 318
Náklady na reprezentáciu	1 972	3 633
Opravy, udržiavanie	7 666	13 827
Cestovné	5 090	4 292
Ostatné	18 444	14 885
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 463 978	26 302
Predaj materiálu	209 788	0
Manká a škody	0	16 779
Poistenie	0	6 793
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 251 235	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 598	- 3 967
Ostatné	357	6 697
Finančné náklady, z toho:	78 250	64 307
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>78 250</i>	<i>64 307</i>
Úroky	76 977	62 893
Ostatné finančné náklady	1 273	1 414

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	1 508 250	1 487 316
Mzdové náklady	1 156 430	1 060 296
Náklady na sociálne poistenie	316 085	380 265
Sociálne náklady	35 735	46 755

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	- 580 529	0	580 529	0
Zásoby	25 141	0	- 25 141	0
Pohľadávky	1 476	0	- 1 476	0
Rezervy	200 707	0	- 200 707	0
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	33 292	0	- 33 292	0
Celkom	- 319 913	0	319 913	0
Sadzba dane z príjmov (v %)*	21 %	21 %	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	- 67 182	0	67 182	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-)	- 67 182	0	67 182	0
Odložený daňový záväzok zaúčtovaný	- 67 182	0	67 182	0
Odložený daňový záväzok	- 67 182	0	67 182	0

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu rezerv, nakoľko nie je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 599 924			345 003		
teoretická daň		- 124 578	21 %		72 450	21 %
Daňovo neuznané náklady	79 976	16 795		31 498	6 615	
Iné		40 601				
Spolu		- 67 182			79 065	
Splatná daň z príjmov		0	21 %		13 699	21 %
Odložená daň z príjmov		- 67 182			65 366	
Celková daň z príjmov		- 67 182			79 065	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky a majetok

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky z podpísaných zmlúv	0	0

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme budovu (EUR 206 700). Nájom budovy je zmluvne dohodnutý do 31. decembra 2021.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V priebehu roku 2021 už neprebíhala ekonomická činnosť Spoločnosti. K 31. decembru 2021 bola ukončená nájomná zmluva na budovu. Zostatok krátkodobej pôžičky sa znížil k 31. decembru 2020 na 84 tis. EUR. Spoločnosť k dátumu zostavenia účtovnej závierky a výročnej správy právne nezanikla. Právny zánik Spoločnosti je plánovaný do 30. júna 2022.

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

K 9. marcu 2022 Spoločnosť vstúpila do likvidácie.

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	67 836	61 208
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	1 398 165	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	5 659 822	6 756 799
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	277 876	6 243
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	357 304	524 515
Licencie	Ostatné spriaznené strany	0	0
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 653 949	1 843 042
Iné (Zaplatené úroky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	76 977	62 893
Iné (Výplata dividend)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	526 394	319 225
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	402 056	41 489

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	480 593	0	0	265 938	746 531
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	265 938	- 532 742	0	- 265 938	- 532 742
Vlastné imanie spolu	753 834	- 532 742	0	0	221 092

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	100 000	0	0	380 593	480 593
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	380 593	265 938	0	- 380 593	265 938
Vlastné imanie spolu	487 896	265 938	0	0	753 834

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 265 938 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2019
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	265 938
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	0
Spolu	265 938

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 599 924	345 003
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	194 684	217 502
Odpis zásob	0	16 779
Odpis pohľadávky	472	354
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	- 11 801
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 598	- 3 967
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	- 25 540	11430
Zmena stavu rezerv	- 148 656	- 222 371
Úrokové náklady (netto)	76 977	62 893
Zisk z predaja dlhodobého majetku	- 146 930	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	- 645 919	415 882
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	- 685 543	628 909
Úbytok (prírastok) zásob	457 466	- 68 959
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	228 692	- 513 048
Prevádzkové peňažné toky	- 645 304	462 724
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	- 645 304	462 724
Zaplatené úroky	- 76 977	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	80 869	- 114 928
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 641 412	347 796
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 104 396	- 97 307
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 398 165	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 293 769	- 97 307
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	- 189 093	- 571 466
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 189 903	- 571 466
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	463 264	- 320 977
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	285 848	608 825
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	749 112	285 848