

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TI-Hanil Slovakia, s.r.o.
Krásno nad Kysucou 2203
023 02 Krásno nad Kysucou

Spoločnosť TI-Hanil Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. decembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 17612/L).

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

Výroba komponentov – brzdové a palivové vedenia zväzky

- Predaj doplnkov motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti
- Predaj dielov, súčiastok a príslušenstva motorových vozidiel s výnimkou autoalarmov
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom 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 29. novembra 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom TI Automotive Holdings Limited, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje TI Automotive Holdings Limited so sídlom Kingsgate Cascade Way, Oxford 4650, Oxford Business Park South, Oxfordshire OX4 2SU, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom TI Automotive, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje TI Fluid Systems Plc so sídlom 4650 Kingsgate Cascade Way, Oxford Business Park South, Oxford, Oxfordshire, Veľká Británia, OX4 2SU. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	414	382
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	414	420
počet vedúcich zamestnancov	9	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. septembra 2009 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok 2009 a nasledujúce roky.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Jean Philippe Leonard Ho Jae Lee	Jean Philippe Leonard Ho Jae Lee

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TI AutomotiveHoldings Limited	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

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

Dlhodobý nehmotný 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. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo 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 %
Softvér	4	Rovnomerne	25

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo 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 %
Stavby	4 -12	Rovnomerne	8,3 - 25
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	1,4 -13	Rovnomerne	7,7 – 71,4

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 FIFO.

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 obstarávacia 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 nevykonalosti 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 súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, overenie účtovnej závierky audítormi a ostatné rezervy.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 vyrovnáť 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) 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.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku alebo tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku alebo tovaru 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 – brzdových a palivových vedení a zväzkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	55 232	0	0	0	0	0	55 232
Prírastky	0	2 200	0	0	0	0	0	2 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	57 432	0	0	0	0	0	57 432
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	4 482	0	0	0	0	0	4 482
Stav k 31.12.2021	0	2 282	0	0	0	0	0	2 282

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	59 714	0	0	0	0	0	59 714
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	53 032	0	0	0	0	0	53 032
Prírastky	0	2 200	0	0	0	0	0	2 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	55 232	0	0	0	0	0	55 232
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	6 682	0	0	0	0	0	6 682
Stav k 31.12.2020	0	4 482	0	0	0	0	0	4 482

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2021	0	0	0	5 558 232	0	0	0	412 198	129 759	6 100 189
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	296 713	0	296 713
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	336 998	129 759	466 757
Presuny	0	0	0	350 419	0	0	0	-350 419	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	5 908 651	0	0	0	21 494	0	5 930 145
Oprávky										
Stav k 1.1.2021	0	0	0	3 888 324	0	0	0	0	0	3 888 324
Prírastky	0	0	0	620 080	0	0	0	0	0	620 080
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	4 508 404	0	0	0	0	0	4 508 404
Opravné položky										
Stav k 1.1.2021	0	0	0	403 748	0	0	0	0	0	403 748
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	170 151	0	0	0	0	0	170 151
Stav k 31.12.2021	0	0	0	233 597	0	0	0	0	0	233 597
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2021	0	0	0	1 266 160	0	0	0	412 198	129 759	1 808 117
Stav k 31.12.2021	0	0	0	1 166 650	0	0	0	21 495	0	1 188 144

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd až do výšky 100 000 000 GBP (2020: 100 000 000 GBP).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2020	0	309 894	5 593 696	0	0	0	0	752 342	136 686	6 792 618
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	343 063	26 439	369 502
Úbytky	0	309 894	443 832	0	0	0	0	274 839	33 366	1 061 931
Presuny	0	0	408 368	0	0	0	0	-408 368	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	5 558 232	0	0	0	0	412 198	129 759	6 100 189
Oprávky										
Stav k 1.1.2020	0	309 894	3 846 808	0	0	0	0	0	0	4 156 702
Prírastky	0	0	485 348	0	0	0	0	0	0	485 348
Úbytky	0	309 894	443 832	0	0	0	0	0	0	753 726
Stav k 31.12.2020	0	0	3 888 324	0	0	0	0	0	0	3 888 324
Opravné položky										
Stav k 1.1.2020	0	0	403 748	0	0	0	0	0	0	403 748
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	403 748	0	0	0	0	0	0	403 748
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2020	0	0	1 343 140	0	0	0	0	752 342	136 686	2 232 168
Stav k 31.12.2020	0	0	1 266 160	0	0	0	0	412 198	129 759	1 808 117

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	133 597	17 030	3 236	0	147 392
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 574	3 094	162	0	5 506
Výrobky	73	71	28	45	71
Tovar	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	136 245	20 195	3 426	45	152 969

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočnosti/nepredajnosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	116 568	22 776	5 746	0	133 597
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 568	2 574	1 175	3 393	2 574
Výrobky	253	50	36	194	73
Tovar	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	121 389	25 400	6 957	3 587	136 245

Na zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 299	0	0	0	8 299
Iné pohľadávky	8 299	0	0	0	8 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 299	0	0	0	8 299

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	8 299	0	0	8 299
Iné pohľadávky	0	8 299	0	0	8 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	8 299	0	0	8 299

O opravných položkách k dlhodobým pohľadávkam Spoločnosť neúčtovala.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 496 392	13 421	2 509 813
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	579 767	12 773	592 540
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 916 625	648	1 917 273
Ostatné krátkodobé pohľadávky	25 110	0	25 110
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	25 110	0	25 110
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 521 502	13 421	2 534 923

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na pohľadávky ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

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:	2 255 986	20 421	2 276 407
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	135 956	20 421	156 377
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 120 030	0	2 120 030
Ostatné krátkodobé pohľadávky	380 086	0	380 086
Daňové pohľadávky a dotácie	371 787	0	371 787
Iné pohľadávky	8 299	0	8 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 636 072	20 421	2 656 493

5. 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.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Poistné	20 890	9 376
IT služby	458	526
Nájom výrobnéj haly	61 803	0
Náklady budúcich období spolu	83 151	9 902

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	20 325	20 959
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	67 516	56 448
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	67 516	56 448
Čerpanie sociálneho fondu	59 415	57 082
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 426	20 325

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	28 426	0	0	28 426
Závazky zo sociálneho fondu	0	28 426	0	0	28 426
Dlhodobé záväzky spolu	0	28 426	0	0	28 426
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 497 952	91 434	2 589 386
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 708 033	9 659	1 717 692
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	789 919	81 775	871 694
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 024 457	0	3 024 457
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 232 351	0	2 232 351
Závazky voči zamestnancom	0	0	322 722	0	322 722
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	214 067	0	214 067
Daňové záväzky a dotácie	0	0	255 317	0	255 317
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 522 409	91 434	5 613 843

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	20 325	0	0	20 325
Závazky zo sociálneho fondu	0	20 325	0	0	20 325
Dlhodobé záväzky spolu	0	20 325	0	0	20 325
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 094 149	46 124	2 140 273
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 361 806	0	1 361 806
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	732 343	46 124	778 467
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	7 495 806	0	7 495 806
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 737 110	0	6 737 110
Závazky voči zamestnancom	0	0	313 752	0	313 752
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	250 043	0	250 043
Daňové záväzky a dotácie	0	0	194 901	0	194 901
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 589 955	46 124	9 636 079

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené žiadnou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
	0				0
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	286 758	278 805	262 533	21 553	281 477
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>104 372</i>	<i>95 716</i>	<i>104 372</i>	<i>0</i>	<i>95 716</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	104 372	95 716	104 372	0	95 716
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>182 386</i>	<i>183 089</i>	<i>158 161</i>	<i>21 553</i>	<i>185 761</i>
Dohad na úpravu predajných cien	3 659	0	3 654	5	0
Overenie účtovnej závierky audítorom	25 200	25 200	23 971	1 229	25 200
Nevyfakturované dodávky	150 855	139 277	130 536	20 319	139 277
Odstupné	2 672	18 612	0	0	21 284
Rezervy spolu	286 758	278 805	262 533	21 553	281 477

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
	0				0
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	402 446	284 086	345 680	54 094	286 758
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>116 206</i>	<i>104 372</i>	<i>116 206</i>	<i>0</i>	<i>104 372</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	116 206	104 372	116 206	0	104 372
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>286 240</i>	<i>179 714</i>	<i>229 474</i>	<i>54 094</i>	<i>182 386</i>
Dohad na úpravu predajných cien	0	3 659	0	0	3 659
Overenie účtovnej závierky audítorom	25 200	25 200	24 641	559	25 200
Nevyfakturované dodávky	154 295	150 855	147 407	6 888	150 855
Odstupné	106 745	0	57 426	46 647	2 672
Rezervy spolu	402 446	284 086	345 680	54 094	286 758

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 232 351	6 737 110	2 232 351	6 737 110
Pôžička od materskej spoločnosti TI Automotive Holdings Limited	EUR	Fixed rate 4,14 %	na požiadanie	2 232 351	6 737 110	2 232 351	6 737 110
Spolu				2 232 351	6 737 110	2 232 351	6 737 110

Úver je splatný v zmysle zmluvných podmienok na požiadanie.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	29 488 293	25 163 588
Tržby z predaja služieb	201 156	149 991
Tržby za tovar	630 373	1 021 602
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	30 319 822	26 335 181

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	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	14 036 264	12 712 472	484 607	396	728	15 592	14 521 598	12 728 460
Česká republika	12 263 325	11 026 773	87 266	962 164	21 577	0	12 372 168	11 988 937
Poľsko	1 698 230	1 409 918	13 429	37 421	26 650	0	1 738 309	1 447 339
Nemecko	1 063 434	0	12 950	0	5 300	0	1 081 684	0
Francúzsko	420 460	0	0	0	0	0	420 460	0
Ostatné	6 581	14 425	32 121	21 621	146 901	134 399	185 603	170 445
Spolu	29 488 293	25 163 588	630 373	1 021 602	201 156	149 991	30 319 822	26 335 181

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 82 513 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 82 513 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 1.1.2020	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	202 220	170 661	211 903	31 558	-41 241
Výrobky	320 825	272 802	201 161	48 024	71 640
Spolu	523 046	443 463	413 064	79 582	30 399
Iné	x	x	x	2 931	-2 174
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				82 513	28 225

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	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	397 187	564 626
Predaj materiálu	9 893	7 223
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	346 797	176 599
Ostatné	40 497	380 804
Finančné výnosy, z toho:	70	-11
Kurzové zisky, z toho:	70	-11
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	70	-11
Ostatné významné položky finančných výnosov	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 417 051	3 380 347
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	23 971	23 500
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 971	23 500
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 285 386	3 356 847
Náklady skupiny	1 304 430	1 198 971
Nájomné	751 916	874 369
Doprava	351 213	253 204
Oprava a udržiavanie	70 548	87 920
Cestovné	46 015	51 944
Externé výrobné služby	331 009	380 591
Personálne služby	52 090	155 296
Strážna služba	52 585	58 169
Náklady na reprezentáciu	9 724	8 601
Komunikačné služby	20 172	21 086
Poistné	54 475	52 215
Spracovanie miezd	24 985	22 426
Poradenstvo BOZP	19 872	18 337
Právne poradenstvo	14 560	15 957
Ostatné	181 792	157 761
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	393 030	214 378
Predaj materiálu	8 904	3 158
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	346 798	170 891
Ostatné	37 328	40 329
Finančné náklady, z toho:	163 152	196 151
Kurzové straty, z toho:	605	598
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	605	598
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	162 547	195 553
Úrokové náklady	156 040	189 995
Ostatné	6 507	5 558

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	7 376 754	6 349 484
Mzdy	5 118 000	4 481 879
Sociálne poistenie	1 348 460	1 184 975
Zdravotné poistenie	521 174	461 868
Sociálne zabezpečenie	389 120	220 762

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-87 229	0	54 226	-33 003
Opravná položka k DHM	403 748	0	-170 151	233 597
Zásoby	136 245	0	16 724	152 969
Pohľadávky	8 299	0	0	8 299
Rezervy	167 454	0	-2 097	165 357
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	4 415	0	2 966	7 381
Celkom	632 932	0	-98 332	534 600
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	132 916	0	-20 650	112 266
Celková odložená daňová pohľadávka	132 916	0	-20 650	112 266
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	132 916	0	20 650	112 266

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 430 584			910 426		
Teoretická daň		300 423	21%		191 189	21%
Daňovo neuznané náklady	260 370	54 678		434 076	91 156	
Výnosy nepodliehajúce dani	-34 798	-7 308		-380 774	-79 963	
Spolu		347 793	24%		202 382	22%
Splatná daň z príjmov		327 143	22%		170 533	19%
Odložená daň z príjmov		20 650	2%		31 849	3%
Celková daň z príjmov		347 793	24%		202 382	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Prenajatý majetok - nebytové priestory	4 118 600	4 729 277
Majetok v nájme (operatívny prenájom) - úžitkové vozidlá	72 908	96 958
IT zariadenia	63 611	111 058
Ostatné	33 866	0
Odpísané pohľadávky voči FO	51	51
Odpísané pohľadávky voči PO	1 319	1 319

Hodnoty prenatateho majetku vykazané v tabuľke vyššie predstavujú súhrn budúcich záväzkov plynúcich z nájomných a obdobných zmlúv splatných v nasledujúcich obdobiach až do konca nájomnej zmluvy, prípadne do konca obdobia, od ktorého je možné zmluvu vypovedať bez významnej zmluvnej pokuty alebo inej významnej sankcie.

Spoločnosť v hospodárskom roku, za ktorý zostavuje riadnu účtovnú závierku má v nájme:

- Dvanásť úžitkových automobilov formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 237 266 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2022 až 2024.
- IT zariadenia formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 165 010 EUR. Zmluvy sú uzatvorené do roku 2022 až 2024.
- Nebytové priestory o rozlohe 10 617 m² s dobou nájmu do 31. decembra 2029.

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

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 pôsobiacych 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.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2021	2020
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	76 650	102 528
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	216 797	6 606
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	12 141 339	11 350 969
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	1 545 677	42 607
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 331 443	1 173 274
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	178 386	116 064
Iné (nákladové úroky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	154 637	189 995
Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	31.12.2021	31.12.2020
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 717 692	1 361 806
Pohľadávky z obchod. styku	Ostatné spriaznené strany	592 540	156 379
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 232 351	6 737 110

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

Členovia štatutárnych orgánov v rokoch 2020 a 2021 nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie.

VIII. PREHĽAD 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				Stav k 31.12.2021
	k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	91	0	0	44	135
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	708 044	1 082 791	708 000	-44	1 082 791
Vlastné imanie spolu	715 438	1 082 791	708 000	0	1 090 229

Položka vlastného imania	Stav				Stav k 31.12.2020
	k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 564	0	1 473	0	91
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	2 588 527	708 044	2 588 527	0	708 044
Vlastné imanie spolu	2 597 394	708 044	2 590 000	0	715 438

V roku 2021 bolo rozhodnutím spoločníka Spoločnosti schválené vyplatenie podielov na zisku v hodnote 708 000 EUR. Tieto podiely na zisku neboli spoločníkovi priamo vyplatené, ale bol nimi navýšený krátkodobý úver poskytnutý Spoločnosti spoločníkom, ktorý je zároveň materskou spoločnosťou Spoločnosti.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 708 044 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2020
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	44
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	708 000
Spolu	708 044

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021.

IX. 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	2021	2020
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 430 584	910 426
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	622 280	481 257
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-170 151	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	8 299
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	16 725	14 856
Zmena stavu rezerv	-5 281	-115 688
Úrokové náklady (netto)	156 040	189 955
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-5 708
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 050 198	1 483 437
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Prírastok pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-323 467	239 106
Úbytok / Prírastok zásob	-145 604	-307 103
Úbytok / Prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	334 015	-13 182
Prevádzkové peňažné toky	1 915 141	1 402 258
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 915 141	1 402 258
Zaplatené úroky	-156 040	-189 955
Zaplatená daň z príjmov	201 254	-512 889
Vyplatené podiely na zisku	0	-2 590 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 960 355	-1 890 626

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-176 753	-225 897
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	346 797	176 599
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	170 044	-49 298

Peňažné toky z finančnej činnosti

Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / (Splátky) pôžičiek prijatých od materskej spoločnosti	-5 212 759	2 502 960
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 212 759	2 502 960

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-3 082 360 563 036

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka
 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

3 453 228 2 890 192
370 868 3 453 228