

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2021**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

Obchodné meno: CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Sídlo: Budovateľská 38, 080 01 Prešov

registrovaná na Okresnom súde Prešov, Oddiel : S.r.o., Vložka číslo. 13839/P

IČO: 364 828 89

Výročná správa

rok 2021

Obsah:

- I. Príhovor konateľa a riaditeľa spoločnosti
- II. Základné údaje o spoločnosti
 - II.1. identifikačné údaje
 - II.2. predmet podnikania
 - II.3. organizačná štruktúra
- III. Finančné výsledky v eur
- IV. Súčasná situácia spoločnosti
- V. Identifikácia rizík a neistôt
- VI. Predpokladaný vývoj
- VII. Ľudské zdroje
- VIII. Doplnujúce údaje
 - VIII.1. Informácie o organizačných jednotkách
 - VIII.2. Informácie o nadobudnutí vlastných akcií
 - VIII.3. Informácie o nákladoch na výskum a vývoj
 - VIII.4 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
- IX. Rozdelenie hospodárskeho výsledku

Príloha:

Správa z auditu
Finančné výkazy

I. Príhovor konateľa a riaditeľa spoločnosti

Rok 2021 potvrdil úspešné pokračovanie našej firmy, ktorá bola založená koncom 2002 v Prešove, od počiatku firmy sídli v priestoroch na Budovateľskej 38 a ktorá od Apríla 2011 patrí do americkej korporácie Amphenol Corporation, ktorá v súčasnosti zamestnáva viac ako 79 tisíc zamestnancov v rámci celého sveta.

Rok 2021 je naďalej ovplyvnený celosvetovou pandémiou Covid-19, avšak efekt na objem výroby sa postupne znížil. Pandémia bola však vystriedaná globálnym nedostatkom v dodávkach polovodičov, čo ovplyvnilo najmä objem výroby v druhom polroku 2021.

Okrem pretrvávajúcej krízy nedostatku polovodičov musí spoločnosť čeliť ekonomickým následkom vojny na Ukrajine, ktorá začala vo februári 2022. Aj keď spoločnosť nemá priamych zákazníkov a ani dodávateľov v danom regióne, vplyv na nárast cien dopravy a energií je významný. V súvislosti s celkovou prepojenosťou automobilového priemyslu je nemožné kvantifikovať očakávaný ekonomický vplyv týchto faktorov na hospodárenie spoločnosti. Úspešnosť bude závisieť od schopnosti prispôbiť sa tempu zvyšovania nákladov a možnosti preniesť dopad zvyšovania cien na zákazníka.

Napriek tomu je cieľom roka 2022 pokračovať v nastavených opatreniach v oblasti nákladov a stanovených cieľov kvality, rozvíjanie obchodných vzťahov s našimi obchodnými partnermi, rozvíjanie oddelenia designu ako aj zvyšovania nášho podielu na trhu s interior-lighting aplikáciami.

Cieľom pre nasledujúce obdobie 3 rokov je pokračovať v existujúcom výrobnom programe (exterior lighting business) ako aj rozširovaní nového výrobného programu (interior lighting business) a taktiež rozšíriť odberateľské štruktúry.

II. Základné údaje o spoločnosti

II.1. Identifikačné údaje spoločnosti

- a) Obchodné meno: CEMM THOME SK, spol. s r.o.
- b) Sídlo: Budovateľská 38, 080 01 Prešov
- c) IČO: 364 828 89
- d) Dátum založenia a zaregistrovania spoločnosti do obchodného registra:
 - Dátum založenia: 22.11.2002
 - Deň zápisu do obchodného registra: 06.12.2002
- e) Výška základného imania: EUR 404 966
- f) Spoločníci
 - 1. Obchodné meno: KE Elektronik GmbH,
 - Adresa: Im Klingefeld 21,
 - 745 94 Kreßberg-Marktlustenau, Nemecko
 - Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach: 100%

II.2. Predmet podnikania: Výroba a montáž v oblasti kabeláže

II.3. Organizačná štruktúra:

Najvyšší orgán spoločnosti je valné zhromaždenie.

Riaditeľ je štatutárny orgán spoločnosti, ktorý riadi jej aktivity, reprezentuje spoločnosť voči tretím stranám a rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, okrem rozhodnutí, ktoré sú v kompetencii valného zhromaždenia .

K 31.12.2021 je riaditeľom spoločnosti p. Ing. Helena Minčíčová.

III. Finančné výsledky v EUR

Číslo	Položky	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1	Spolu majetok (netto)	42 111 299	50 761 221	51 309 603
2	Neobežný majetok (netto)	14 419 725	17 288 202	18 737 805
3	Dlhodobý nehmotný majetok (netto)	900 560	948 449	1 137 153
4	Dlhodobý hmotný majetok (netto)	13 519 166	16 339 753	17 600 652
5	Stavby	1 143 067	1 179 316	1 279 393
6	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	8 199 483	7 937 143	8 392 731
7	Obstarávaný dlhodobý majetok	3 545 057	6 454 923	5 769 362
8	Poskytnuté preddavky	631 559	768 371	2 159 166
9	Dlhodobý finančný majetok (brutto)	0	0	0
10	Obežný majetok	18 922 611	28 885 193	30 077 071
11	Zásoby	9 922 215	7 951 076	8 747 533
12	Materiál	4 793 740	3 674 535	4 455 367
13	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 228 411	1 787 045	1 499 792
14	Výrobky	2 873 972	1 183 363	1 499 664
15	Tovar	26 093	1 306 132	1 292 322
16	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	389
17	Dlhodobé pohľadávky	0	38 147	0
18	Odložená daňová pohľadávka	0	38 147	0
19	Krátkodobé pohľadávky	8 941 445	19 367 986	19 213 704
20	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	645 119	5 983 493	6 839 169
21	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 684 194	11 662 540	9 044 879
22	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
23	Daňové pohľadávky	547 141	1 699 333	3 238 679
24	Iné pohľadávky	64 990	22 620	90 978
25	Finančné účty	58 952	1 527 984	2 115 834
26	Peniaze	4 610	2 554	1 139
27	Účty v bankách	54 341	1 525 430	2 114 695
28	Časové rozlíšenie	8 768 963	4 587 826	2 494 726
29	Spolu vlastné imanie a záväzky	42 111 299	50 761 221	51 309 603
30	Vlastné imanie	14 208 950	14 130 459	14 613 879
31	Základné imanie	404 966	404 966	404 966
32	Kapitálové fondy	0	0	0
33	Fondy zo zisku	40 497	40 497	40 497
34	Výsledok hospodárenia minulých rokov	13 283 172	14 168 416	14 029 215
35	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	480 315	-483 420	139 201
36	Záväzky	27 511 324	37 121 805	36 701 572
37	Dlhodobé záväzky	10 116 783	16 500 000	20 634 252
38	Dlhodobé záväzky z obchodného styku			0
39	Dlhodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 000 000	16 500 000	20 500 000
40	Záväzky zo sociálneho fondu	2 789	0	717
41	Ostatné dlhodobé záväzky			0
42	Odložený daňový záväzok	113 994	0	133 535
43	Dlhodobé rezervy	10 265	10 726	12 155
44	Krátkodobé záväzky	17 255 043	20 379 873	15 870 671

45	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 738 247	4 787 828	6 370 009
46	Ostatné záväzky z obchodného styku	4 168 227	6 296 222	5 455 488
47	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 369 893	8 291 124	2 994 002
48	Závazky voči zamestnancom	527 389	490 065	585 619
49	Závazky zo sociálneho poistenia	317 414	305 782	378 484
50	Daňové záväzky a dotácie	128 032	204 839	82 006
51	Iné záväzky	5 841	4 014	5 063
52	Krátkodobé rezervy	129 233	231 206	184 493
53	Bežné bankové úvery	0	0	0
54	Časové rozlíšenie	391 025	-491 044	-5 847

IV. Súčasná situácia spoločnosti

ANALÝZA RELEVANTNÝCH ZMIEN MAJETKU, ZÁVÄZKOV A VLASTNÉHO IMANIA

Neobežný majetok

Zníženie hodnoty neobežného majetku bolo v roku 2021 v porovnaní s rokom 2020 o EUR 2 868 477 (kedy hodnota neobežného majetku sa znížila o 16,6%).

Obežný majetok

V priebehu roka 2021 došlo k zníženiu hodnoty obežného majetku o 34,5% oproti roku 2020 a predstavuje pokles o 9 962 582 EUR. Toto zníženie bolo spôsobené najmä poklesom krátkodobých pohľadávok a poklesom finančným prostriedkov na účtoch v bankách.

➤ Zásoby

Zásoby k 31/12/2021 dosiahli netto hodnotu EUR 9 922 215. V porovnaní s rokom 2020 (EUR 7 951 076) sa ich stav zvýšil o 24,8 %.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa zvýšilo o 0,56%, z EUR 14 130 459 v roku 2020 na EUR 14 208 950 v roku 2021.

Závazky

Hodnota záväzkov sa v roku 2021 znížila na hodnotu EUR 27 511 324, čo predstavuje pokles o 25,9% z EUR 37 121 805 v roku 2020. Najvýraznejší pokles bol zaznamenaný v rámci dlhodobých záväzkov (dlhodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám).

ANALÝZA RELEVANTNÝCH POLOŽIEK VÝNOSOV A NÁKLADOV

Tento rok naša spoločnosť ukončila so ziskom po zdanení EUR 480 315.

V roku 2021 dosiahli tržby z predaja vlastných výrobkov a tovaru hodnotu EUR 39 529 781, čo v porovnaní s rokom 2020 (EUR 35 229 412) predstavuje nárast o 12,21%.

V porovnaní s rokom 2020 tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu v roku 2021 klesli o 19,09%.

	r.2021	r.2020	r.2019
Zostatková cena dlhodobého majetku	3 292 114	3 338 237	803 689
Zostatková cena materiálu	4 281 249	7 192 013	4 587 557

	r.2021	r.2020	r.2019
Tržby z predaja dlhodobého majetku	5 625 718	5 043 828	992 497
Tržby z predaja materiálu	5 008 560	8 100 294	5 321 106

Prehľad kurzových rozdielov

	r.2021	r.2020	r.2019
Kurzové zisky	9 312	23 878	31 162
Kurzové straty	42 205	81 377	20 465

V. Identifikácia rizík a neistôt

Riziká a neistoty spoločnosti sú späté so súčasným ekonomickým a politickým dianím vo svete. Pokračujúca pandémia COVID-19 spolu s reštrikčnými opatreniami znížila efekt na objem produkcie. Bola však vystriedaná globálnym nedostatkom v dodávkach polovodičov. Pripravenosť jednotlivých automobiliek na tento nedostatok sa priamoúmerne prenášala do tržieb spoločnosti, keďže dostupnosť týchto komponentov limitovala celkovú výrobu automobilov. Spoločnosť sa snaží čeliť týmto rizikám aj prostredníctvom redukcie nákladov dosiahnutej cez zvyšovanie flexibility, produktivity a kvality práce.

VI. Predpokladaný vývoj

V roku 2021 spoločnosť pokračuje v rozbehnutých projektoch a taktiež sa snaží úspešne uchádzať o nové projekty tak, aby zabezpečila svoj neustály rast. Okrem pretrvávajúcej krízy nedostatku polovodičov musí spoločnosť čeliť ekonomickým následkom vojny na Ukrajine, ktorá začala vo februári 2022. Všetky tieto faktory spolu s následkami pandémie COVID-19 majú vplyv na zvyšovanie cien vstupov (materiál, doprava, energie atď.). Úspešnosť spoločnosti bude závisieť od schopnosti prispôbiť sa tomuto tempu zvyšovania nákladov a možnosti preniesť dopad zvyšovania cien na zákazníkov.

VII. Ľudské zdroje

Kategória	<i>Počet zamestnancov k 31.12.2021</i>	<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2021</i>	<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2020</i>	<i>Index 2020/2019</i>
Spolu	694	627	688	0,87

VIII. Doplňujúce údaje

VIII.1 Informácie o organizačných jednotkách

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

VIII.2 Informácie o nadobudnutí vlastných akcií

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

Spoločnosť nevlastní obchodné podiely iných účtovných jednotiek.

VIII.3 Informácie o nákladoch na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2021 mala celkové náklady na výskum a vývoj EUR 1 612 460, čo predstavuje nárast o 21% oproti roku 2020.

VIII.4 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Okrem udalostí uvedených v priložených poznámkach, po 31. decembri 2021 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021

Hospodársky výsledok pred zdanením:	832 047
- odpočítateľné položky	-2 559 907
- pripočítateľné položky	2 678 290
Základ dane:	950 431
Daň splatná:	-199 590
Dodatočne vyrubená daň:	0
Daň odložená:	-152 141
Daň zrážková (pripísané úroky na bankových účtoch):	0
Hospodársky výsledok po zdanení:	480 315

Rozdelenie HV za r. 2021

- nerozdelený zisk	EUR 480 315
--------------------	--------------------

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti CEMM THOME SK, spol. s r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti CEMM THOME SK, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 15. decembra 2022



Ing. Miloš Martončík, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 948

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 1 5 0 5 2	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 1
IČO 3 6 4 8 2 8 8 9	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 2 9 . 3 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CEMM THOME SK, spol. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BUDOVATEĽSKÁ

Číslo

3 8

PSČ

Obec

0 8 0 0 1 PREŠOV

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR, Okresný súd Prešov, Oddiel Sro,

Vložka 13839/P

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 1 7 5 6 0 6 0 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 8 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		5 7 2 1 0 6 1 9	4 2 1 1 1 2 9 8	
				1 5 0 9 9 3 2 1	5 0 7 6 1 2 2 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 9 2 4 3 1 0 7	1 4 4 1 9 7 2 5	
				1 4 8 2 3 3 8 2	1 7 2 8 8 2 0 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 2 4 7 0 8 9	9 0 0 5 6 0	
				1 3 4 6 5 2 9	9 4 8 4 4 9	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 0 4 4 7 4 0	8 0 9 5 9 1	
				1 2 3 5 1 4 9	9 4 7 8 4 9	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06		1 1 1 3 8 0	0	
				1 1 1 3 8 0		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09		9 0 9 6 9	9 0 9 6 9	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				6 0 0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		2 6 9 9 6 0 1 8	1 3 5 1 9 1 6 5	
				1 3 4 7 6 8 5 3	1 6 3 3 9 7 5 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		2 3 7 7 3 0 3	1 1 4 3 0 6 7	
				1 2 3 4 2 3 6	1 1 7 9 3 1 6	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 0 4 4 2 0 9 9	8 1 9 9 4 8 2	
				1 2 2 4 2 6 1 7	7 9 3 7 1 4 3	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 5 4 5 0 5 7	3 5 4 5 0 5 7		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	6 3 1 5 5 9	6 3 1 5 5 9	6 4 5 4 9 2 3	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			7 6 8 3 7 1	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 1 9 8 5 5 0	1 8 9 2 2 6 1 1	
			2 7 5 9 3 9		2 8 8 8 5 1 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 0 1 6 5 5 9 7	9 9 2 2 2 1 6	
			2 4 3 3 8 1		7 9 5 1 0 7 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 9 0 5 5 6 8	4 7 9 3 7 4 0	
			1 1 1 8 2 8		3 6 7 4 5 3 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 2 2 8 4 1 1	2 2 2 8 4 1 1	
					1 7 8 7 0 4 5
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 0 0 5 4 9 8	2 8 7 3 9 7 2	
			1 3 1 5 2 6		1 1 8 3 3 6 3
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 6 1 2 0	2 6 0 9 3	
			2 7		1 3 0 6 1 3 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			3 8 1 4 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
					3 8 1 4 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	8 9 7 4 0 0 2	8 9 4 1 4 4 4	
			3 2 5 5 8	1 9 3 6 7 9 8 6	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	8 3 6 1 8 7 1	8 3 2 9 3 1 3	
			3 2 5 5 8	1 7 6 4 6 0 3 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 4 5 1 1 9	6 4 5 1 1 9	
				5 9 8 3 4 9 3	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		7 7 1 6 7 5 2	7 6 8 4 1 9 4	
				3 2 5 5 8		1 1 6 6 2 5 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		5 4 7 1 4 1	5 4 7 1 4 1	
						1 6 9 9 3 3 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		6 4 9 9 0	6 4 9 9 0	
						2 2 6 2 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 8 9 5 1	5 8 9 5 1		
				1 5 2 7 9 8 4		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 6 1 0	4 6 1 0		
				2 5 5 4		
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 4 3 4 1	5 4 3 4 1		
				1 5 2 5 4 3 0		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 7 6 8 9 6 2	8 7 6 8 9 6 2		
				4 5 8 7 8 2 6		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	6 3 4 2 5 7 5	6 3 4 2 5 7 5		
				3 4 2 5 5 8 5		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 0 4 4 4 7 2	2 0 4 4 4 7 2		
				1 0 0 0 3 5 4		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 8 1 9 1 5	3 8 1 9 1 5		
				1 6 1 8 8 7		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 2 1 1 1 2 9 8	5 0 7 6 1 2 2 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 4 2 0 8 9 5 1	1 4 1 3 0 4 5 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 0 4 9 6 6	4 0 4 9 6 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 0 4 9 6 6	4 0 4 9 6 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 0 4 9 7	4 0 4 9 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 0 4 9 7	4 0 4 9 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 3 2 8 3 1 7 3	1 4 1 6 8 4 1 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 3 6 8 4 9 9 7	1 4 1 6 8 4 1 6
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 4 0 1 8 2 4	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 8 0 3 1 5	- 4 8 3 4 2 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 7 5 1 1 3 2 3	3 7 1 2 1 8 0 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 1 1 6 7 8 3	1 6 5 0 0 0 0 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	1 0 0 0 0 0 0 0	1 6 5 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 7 8 9	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 1 3 9 9 4	



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 0 2 6 5	1 0 7 2 7
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 0 2 6 5	1 0 7 2 7
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 7 2 5 5 0 4 3	2 0 3 7 9 8 7 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 9 0 6 4 7 4	1 1 0 8 4 0 5 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 7 3 8 2 4 7	4 7 8 7 8 2 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 1 6 8 2 2 7	6 2 9 6 2 2 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8 3 6 9 8 9 3	8 2 9 1 1 2 4
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 2 7 3 8 9	4 9 0 0 6 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 1 7 4 1 4	3 0 5 7 8 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 2 8 0 3 2	2 0 4 8 3 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 8 4 1	4 0 1 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 2 9 2 3 2	2 3 1 2 0 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 1 0 8 3 7	2 0 1 9 1 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 8 3 9 5	2 9 2 9 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 9 1 0 2 4	- 4 9 1 0 4 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		- 8 2 9 5 0 2
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 9 1 0 2 4	3 3 8 4 5 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 0 6 2 2 4 7 0	4 8 7 8 4 9 3 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 3 8 4 0 6 8 0	5 1 5 5 3 0 6 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 7 5 4 3 2 1	1 1 0 5 1 0 1 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 2 7 7 5 4 5 9	2 4 1 7 8 4 0 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 5 8 4 1 1	4 1 1 4 0 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	2 1 1 0 9 4 3	- 2 4 7 4
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 6 6 5 0 1	1 3 3 9 4 2 5
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 0 6 3 4 2 7 7	1 3 1 4 4 1 2 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 4 0 7 6 8	1 4 3 1 1 7 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 2 5 8 2 4 6 4	5 1 4 2 6 3 4 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 2 3 9 3 8 9	1 0 3 2 8 5 7 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 7 8 6 6 2 1 9	1 3 0 9 1 5 5 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	3 4 9 4	4 1 7 4 4
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 8 7 1 3 4 3	5 4 4 6 3 2 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 6 9 5 9 6 8	9 7 3 8 9 6 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 8 2 3 3 1 2	6 7 6 8 6 3 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 8 4 2 5 7	2 4 4 2 5 1 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 8 8 3 9 9	5 2 7 8 2 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 9 0 8	5 0 8 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 8 2 3 0 1 1	1 7 4 2 3 8 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 8 2 3 0 1 1	1 7 4 2 3 8 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 5 7 4 3 6 4	1 0 5 3 0 2 5 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 7 9 1 1	- 5 6 0 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 8 3 8 5 7	5 0 7 0 8 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 2 5 8 2 1 6	1 2 6 7 1 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	9 6 8 5 1 9 0	8 0 6 9 5 7 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 3 4 6	2 3 8 7 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 4	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	7	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 7	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9 3 1 2	2 3 8 7 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 3 5 5 1 5	5 9 6 6 6 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 7 3 8 7 4	4 9 9 8 3 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 7 3 8 7 4	4 9 9 8 3 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	4 2 2 0 5	8 1 3 7 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 9 4 3 6	1 5 4 6 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 2 6 1 6 9	- 5 7 2 7 8 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	8 3 2 0 4 7	- 4 4 6 0 7 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 5 1 7 3 2	3 7 3 4 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 9 9 5 9 1	2 0 9 0 3 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 5 2 1 4 1	- 1 7 1 6 8 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 8 0 3 1 5	- 4 8 3 4 2 0

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

**Poznámky k účtovnej závierke
zostavenej k 31. decembru 2021**Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti****1.1. Obchodné meno a sídlo**

CEMM THOME SK, spol. s r.o.
Budovateľská 38, 080 01 Prešov

Spoločnosť CEMM THOME SK, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 22. novembra 2002. Do Obchodného registra bola zapísaná 6. decembra 2002 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sa, vložka číslo 13893/P)

2. Hlavné činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti - veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - maloobchod v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a montáž prvkov automatizačnej a regulačnej techniky,
- výroba a montáž v oblasti kabeláže,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- prenájom hnuťelných vecí,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied, dizajnérske činnosti.

3. Neobmedzené ručenie

CEMM THOME SK, spol. s r.o., (ďalej len „Spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnanacov	627	688
Stav zamestnanacov ku dňu, ku ktorému a zostavuje účtovná závierka	694	755
Z toho počet vedúcich zamestnancov	11	10

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 bola schválená uznesením jediného spoločníka dňa 31. decembra 2021.

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Amphenol Corporation, 358 Hall Avenue Wallingford, CT 06492. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Amphenol zostavuje spoločnosť Amphenol Corporation, 358 Hall Avenue Wallingford, CT 06492, tax ID Number: 22-2785165. Konsolidované účtovné závierky sú sprístupnené v jej sídle, 358 Hall Avenue Wallingford, CT 06492, tel.: 1 (203) 265-8900, USA.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.
2. 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.
3. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- c) Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.
- d) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál sa oceňuje obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné, zľavy z ceny, a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
 - Nakupovaný tovar sa oceňuje obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo, zľavy z ceny, a pod.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.
- k) Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.
- p) O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje len v prípade, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky spoločnosti poskytnuté.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

- q) Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako výnosy budúcich období Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú v prospech účtu 648 (Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti), ak sa dotácia poskytna 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 vo výške EUR sa účtujú v prospech účtu 384 (Výnosy budúcich období) a následne sa rozpúšťajú na účte 648 (Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti), a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

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

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované dodávky a služby, nevyčerpané dovolenky, overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania, reklamácie, cenové rozdiely a rezervu na odchodné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

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 nepotrebných rezerv, alebo je časti sa účtuje opačným účtovným zápisom, ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť má dlhodobý program zamestnaneckých požitkov pozostávajúcich z jednorazového príspevku pri odchode do dôchodku. V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám – opravná položka sa tvorí v prípade nižšej predajnej ceny hotových zväzkov v porovnaní s aktuálnou skladovou cenou ako rozdiel medzi skladovou cenou kalkulovanou aktuálnymi nákladmi v bežnom roku a predajnou cenou, a tiež v dôsledku zastaralých a nadmerných zásob,
 - k pohľadávkam – opravná položka sa tvorí k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní do výšky 50 % a nad 1 080 dní do výšky 100 % a k pohľadávkam prihláseným do konkurzu.
- Plán odpisov
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania. Daňové odpisy z majetku zaradeného do konca roka 2014 boli zrýchlené okrem foriem, kde aj pre daňové účely je použitá výkonná metóda odpisovania. Z majetku zaradeného od roku 2015 sú daňové odpisy rovnomerné.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	60 – 120 mesiacov	10,0 % - 20,0 %
Stroje, prístroje a zariadenia	13 - 144 mesiacov	92,3 % - 8,3 %
Dopravné prostriedky	48 - 144 mesiacov	25,0 %- 8,3 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rôzna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rôzna
Oceniteľné práva (licencie)	60 mesiacov	20,0 %
Softvér	60 -120 mesiacov	10,0 % - 20,0 %

V prípade majetku nakúpeného na špecifický projekt sa predpokladaná doba životnosti stanovuje podľa doby trvania projektu na 3 – 7 rokov (priemerná dĺžka trvania projektov je 3 až 7 rokov). Po skončení projektu, musí byť majetok ponechaný v držbe minimálne 15 rokov za účelom výroby náhradných dielov, tzv. aftermarketov. Zostatková hodnota takéhoto majetku v účtovníctve je nulová. V prípade foriem sa predpokladaná doba životnosti stanovuje podľa cyklov - životnosti garantovanej dodávateľom x koeficient 1,5.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Spoločnosť pravidelne prehodnocuje predpokladanú dobu životnosti vzhľadom na opotrebenie, účel majetku a jeho projektové využitie, minimálne raz ročne. Z dôvodu vernejšieho vykazovania opotrebenia majetku, najmä foriem sa spoločnosť rozhodla od 1. januára 2014 zmeniť odpisovanie foriem podľa výkonovej metódy na základe skutočne vykonaných cyklov jednotlivých foriem používaných vo výrobe. Vplyv zmeny odpisovania foriem nie je významný.

V roku 2015 bola prehodnotená doba životnosti pre vybrané skupiny strojového zariadenia na dobu použitia 12 rokov a vybrané skupiny softvérového vybavenia na dobu použitia 10 rokov.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa v jednotlivých prípadoch, kedy predpokladaná doba využiteľnosti je dlhšia ako jeden rok a obstarávacía cena je nižšia ako 2 400 EUR, eviduje ako dlhodobý.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa v jednotlivých prípadoch, kedy predpokladaná doba využiteľnosti hmotného majetku je dlhšia ako jeden rok, eviduje ako dlhodobý. Účtovné a daňové odpisy tohto majetku sa rovnajú.

Pozemky sa neodpisujú.

11. Cudzía 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 (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v roku 2020 vykonala analýzu ocenenia tovaru na sklade ktorý bol nakupovaný aj predávaný do sesterskej spoločnosti v Srbsku. Spoločnosť v domnení, že ocenenie nie je správne, zaúčtovala v roku 2020 korekciu ocenenia v sume 401 824,- EUR zápisom 132/504. V priebehu roku 2021 došlo k úplnému predaju tovarov z účtu 132. Po úplnom odpredaji tovarov spoločnosť analyzovala celý projekt a zistila, že domnienka z roku 2020 je nesprávna a pôvodné ocenenie bolo v poriadku. Na základe toho sa celý rok 2021 oceňovalo vyskladnenie zásob tovaru zápismi 504/132 vo vyššej sume ako malo. Spoločnosť sa rozhodla o opravu zrušením pôvodného zápisu a to zápisom 429/504.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

1.1. Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty za bežné a predchádzajúce obdobie:

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	2 000 580	111 380	-	-	-	600	2 112 560
Prírastky	-	-	-	-	-	135 324	1 200	136 524
Úbytky	-	-	-	-	-	(195)	(1 800)	(1 995)
Presuny	-	44 160	-	-	-	(44 160)	-	-
K 31. decembru 2021	-	2 044 740	111 380	-	-	90 969	-	2 247 089
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	1 052 731	111 380	-	-	-	-	1 164 111
Prírastky	-	182 419	-	-	-	-	-	182 419
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 235 149	111 380	-	-	-	-	1 346 529
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	947 849	-	-	-	-	600	948 449
K 31. decembru 2021	-	809 591	-	-	-	90 969	-	900 560

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	1 981 642	111 380	-	-	27 358	-	2 120 380
Prírastky	-	-	-	-	-	-	7 656	7 656
Úbytky	-	-	-	-	-	(8 420)	(7 056)	(15 476)
Presuny	-	18 938	-	-	-	(18 938)	-	-
K 31. decembru 2020	-	2 000 580	111 380	-	-	-	600	2 112 560
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	871 847	111 380	-	-	-	-	983 227
Prírastky	-	180 884	-	-	-	-	-	180 884
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 052 731	111 380	-	-	-	-	1 164 111
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	1 109 795	-	-	-	27 358	-	1 137 153
K 31. decembru 2020	-	947 849	-	-	-	0	600	948 449

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty za bežné a predchádzajúce obdobie:

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2021	-	2 145 007	19 861 394	-	-	-	6 454 923	768 371	29 229 695
Prírastky	-	-	-	-	-	-	2 262 734	1 687 665	3 950 399
Úbytky	-	-	(1 140 873)	-	-	-	(3 218 727)	(1 824 477)	(6 184 077)
Presuny	-	232 296	1 721 578	-	-	-	(1 953 874)	-	-
K 31. decembru 2021	-	2 377 303	20 442 099	-	-	-	3 545 056	631 559	26 996 017
Oprávky									
K 1. januáru 2021	-	965 691	11 924 251	-	-	-	-	-	12 889 942
Prírastky	-	268 545	1 459 238	-	-	-	-	-	1 727 783
Úbytky	-	-	(1 140 873)	-	-	-	-	-	(1 140 873)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 234 236	12 242 616	-	-	-	-	-	13 476 852
Opravná položka									
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2021	-	1 179 316	7 937 143	-	-	-	6 454 923	768 371	16 339 753
K 31. decembru 2021	-	1 143 067	8 199 482	-	-	-	3 545 057	631 559	13 519 165

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2020	-	2 000 629	20 006 019	-	-	-	5 769 362	2 159 166	29 935 176
Prírastky	-	-	-	-	-	-	5 235 496	2 365 159	7 600 655
Úbytky	-	-	(1 455 291)	-	-	-	(3 094 891)	(3 755 954)	(8 306 136)
Presuny	-	144 378	1 310 666	-	-	-	(1 455 044)	-	-
K 31. decembru 2020	-	2 145 007	19 861 394	-	-	-	6 454 923	768 371	29 229 695
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	721 236	11 613 288	-	-	-	-	-	12 334 524
Prírastky	-	244 455	1 766 254	-	-	-	-	-	2 010 709
Úbytky	-	-	(1 455 291)	-	-	-	-	-	(1 455 291)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	965 691	11 924 251	-	-	-	-	-	12 889 942
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	-	1 279 393	8 392 731	-	-	-	5 769 362	2 159 166	17 600 652
K 31. decembru 2020	-	1 179 316	7 937 143	-	-	-	6 454 923	768 371	16 339 753

Prírastky Obstarávaného DHM predstavujú celkový nákup DHM, ktorého časť bude zaradená a používaná Spoločnosťou a časť bude predaná klientovi spravidla po spustení sériovej výroby daného projektu.

Úbytky Obstarávaného DHM predstavujú majetok predaný klientom pri spustení sériovej výroby, prípadne preúčtovanie časti na náklady budúcich období, ktoré sa postupne účtujú do nákladov pri predaji výrobkov.

Presuny Obstarávaného DHM predstavujú majetok zaradený do používania.

Spoločnosť nevytvorila v rokoch 2020 a 2021 opravnú položku k nadobudnutému majetku.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2.2. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

2.3. Výskumná a vývojová činnosť

Položka	2021	2020
Náklady na výskum	-	-
Neaktivované náklady na vývoj	1 648 414	913 250
Aktivované náklady na vývoj	-	441 652

3. **Zásoby**

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2021
Materiál	103 272	8 556	-	-	111 828
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	114 152	17 374	-	-	131 526
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	5 090	-	(5 063)	-	27
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	222 514	25 930	(5 063)	-	243 381

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob a nižšej predajnej ceny hotových zväzkov v porovnaní s aktuálnou skladovou cenou. V prípade zániku opodstatnenosti uvedených dôvodov bola opravná položka zúčtovaná.

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo s ktorými má Spoločnosť obmedzené právo nakladania.

4. **Pohľadávky**

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 169 097	1 547 656	7 716 753
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	523 973	121 146	645 119
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	547 141	-	547 141
Iné pohľadávky	64 990	-	64 990
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 305 201	1 668 802	8 974 003

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 940 938	2 748 376	11 689 314
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4 151 075	1 836 537	5 987 612
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 699 333	-	1 699 333
Iné pohľadávky	22 620	-	22 620
Spolu krátkodobé pohľadávky	14 813 966	4 584 913	19 398 879

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2021
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	26 774	20 547	(16 488)	(2 356)	28 477
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4 119	-	(38)	-	4 081
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	30 893	20 547	(16 526)	(2 356)	32 558

4.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo nakladania.

5. **Finančné účty**

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2021	2020
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	4 610	2 554
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	54 341	1 525 430
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	58 951	1 527 984

5.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladania.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

6. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Náklady budúcich období dlhodobé	6 342 575	3 425 585
z toho:		
Projektové náklady	5 040 482	3 425 043
Validačné náklady	211 162	-
Poskytnuté bonusy k predaju	1 090 409	-
Databáza D&B	-	-
Nájomné	-	-
Licenčné poplatky (k softvérom)	522	542
Ostatné	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	2 044 472	1 000 354
z toho:		
Databáza D&B	353	-
Poskytnuté bonusy k predaju	281 715	313
Nájomné	-	-
Poistenie majetku	5 149	4 432
Projektové náklady	1 556 331	761 801
Licenčné poplatky (k softvérom)	189 536	228 924
Nábor zamestnancov	6 106	714
Ochranné pomôcky-rúška	3 273	3 600
AG testy na samotestovanie	903	-
Ostatné	1 106	570
Príjmy budúcich období krátkodobé	381 915	161 887
z toho:		
Nábor zamestnancov	-	-
Cenové rozdiely	97 046	-
Prefakturácie (preprava)	22 856	41 760
Prefakturačia (DOCCN-alužby nemeckej kancelárie)	240 253	120 127
Ostatné	21 760	-
Spolu	8 768 963	4 587 826

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 404 966 EUR a je tvorené vkladom jediného spoločníka, a to:

KE Elektronik GmbH (100 %) 404 966 EUR.

Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Zákonný rezervný fond vo výške 40 497 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2020

Položka	2020
Účtovná strata	483 419
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod na neuhradenú stratu minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	483 419
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	483 419

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke „Nerozdelený zisk“ o 483 419 EUR na základe rozhodnutia jediného spoločníka o úhrade straty za rok 2020 z nerozdeleného zisku minulých rokov.

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

O vysporiadaní zisku za rok 2021 rozhodne jediný spoločník rozhodnutím. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi previesť zisk na položku „Nerozdelený zisk minulých rokov“.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	10 727	4 280	4 742	-	10 265
z toho:					
Rezerva na odchodné	10 727	4 280	4 742	-	10 265
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	201 913	110 837	201 913		110 837
z toho:					
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	201 913	110 837	201 913	-	110 837
Ostatné krátkodobé rezervy	29 293	173 387	184 285	-	18 395
z toho:					
Nevyúčtované dodávky a služby	700	74 019	74 719	-	0
Reklamácie a záručné opravy	6 593	75 368	70 566	-	11 395
Odmeny a prémie vrátane poistného	-				
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	22 000	24 000	39 000	-	7 000
Bonusy, skontá, rabaty a pod., ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného účtovného obdobia	-	-	-	-	-

Predpoklad použitia krátkodobých rezerv je v roku 2021, dlhodobých rezerv v nasledujúcich rokoch. V prípade, že nenastanú skutočnosti, z dôvodu ktorých boli rezervy tvorené, budú tieto rezervy zrušené.

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	12 155	3 314	4 742	-	10 727
z toho:					
Rezerva na odchodné	12 155	3 314	4 742	-	10 727
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	159 092	201 913	159 092		201 913
z toho:					
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	159 092	201 913	159 092	-	201 913
Ostatné krátkodobé rezervy	25 401	29 293	25 401	-	29 293
z toho:					
Nevyúčtované dodávky a služby	-	700		-	700
Reklamácie a záručné opravy	1 401	6 593	1 401	-	6 593
Odmeny a prémie vrátane poistného	-				
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	24 000	22 000	24 000	-	22 000
Bonusy, skontá, rabaty a pod., ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného účtovného obdobia	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Nakoľko tvorba rezervy pre celú populáciu by bola nevýznamná, spoločnosť tvorí rezervu na odchodné do dôchodku pre zamestnancov, ktorí sú už poberateľmi starobného dôchodku alebo sú zdravotne ťažko postihnutí s postihnutím viac ako 70 % a pri ukončení pracovného pomeru by mali nárok na odchodné vo výške 1-mesačnej priemernej mzdy podľa Zákonníka práce.

3. Záväzky

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

Položka	Spolu k 31. 12. 2021	Spolu k 31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	10 000 000	16 500 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	116 783	-
Spolu dlhodobé záväzky	10 116 783	16 500 000
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	14 340 797	18 028 148
Záväzky po lehote splatnosti	2 914 246	2 351 725
Spolu krátkodobé záväzky	17 255 043	20 379 873

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 000 000	-	10 000 000
Záväzky zo sociálneho fondu	2 789	-	2 789
Odložený daňový záväzok	113 994	-	113 994
Spolu dlhodobé záväzky	10 116 783	-	10 116 783
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3 210 901	957 326	4 168 227
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 781 327	1 956 920	3 738 247
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 369 893	-	8 369 893
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom	527 389	-	527 389
Záväzky zo sociálneho poistenia	317 414	-	317 414
Daňové záväzky a dotácie	128 032	-	128 032
Iné záväzky	5 841	-	5 841
Spolu krátkodobé záväzky	14 340 797	2 914 246	17 255 043

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	16 500 000	-	16 500 000
Záväzky zo sociálneho fondu	-	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	16 500 000	-	16 500 000
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	5 488 108	808 114	6 296 222
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 244 217	1 543 611	4 787 828
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 291 124	-	8 291 124
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom	490 065	-	490 065
Záväzky zo sociálneho poistenia	305 781	-	305 781
Daňové záväzky a dotácie	204 839	-	204 839
Iné záväzky	4 014	-	4 014
Spolu krátkodobé záväzky	18 028 148	2 351 725	20 379 873

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.3. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Položka	2021	2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	315 537	292 171
zdaniteľné	(1 400 979)	(1 188 131)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	542 609	1 077 613
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	(113 994)	38 147
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	152 141	(171 682)
zaúčtovaná do vlastného imania		

Položka	2021	2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatnenej umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

V roku 2021 nebola uplatnená daňová úľava, teda nebola účtovaná ani odložená daňová pohľadávka súvisiaca s touto daňovou úľavou.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	717
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56 750	51 849
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		614
Tvorba sociálneho fondu celkom	56 750	52 463
Čerpanie sociálneho fondu	(53 961)	(53 180)
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 789	0

4. **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, mala Spoločnosť poskytnutú pôžičku od spoločnosti Amphenol Technological Holding vo výške 17 000 000 EUR. Materská spoločnosť sa písomne zaviazala, že v období nasledujúcich 12 kalendárnych mesiacov nebude požadovať vrátenie poskytnutej pôžičky.

5. **Bankové úvery**

Spoločnosť nemala v priebehu rokov 2021 a 2020 poskytnuté žiadne bankové úvery.

6. **Časové rozlíšenie**

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Výnosy budúcich období krátkodobé	391 024	338 458
z toho:		
Časové rozlíšenie tržieb podľa §30 Postupov účtovania	-	(197 303)
Projekty (výnos vzniká pri prevode vlastníckych práv)	194 420	306 315
Dotácie zo štátneho rozpočtu MH SR	195 340	-
Ostatné	1 264	229 446
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	(829 502)
z toho:		
Časové rozlíšenie tržieb podľa §30 Postupov účtovania	-	(829 502)
Projekty (výnos vzniká pri prevode vlastníckych práv)	-	-
Ostatné	-	-
Spolu	391 024	(491 044)

7. **Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)**

Spoločnosť v roku 2021 nemala záväzky z finančného prenájmu.

V. **VÝNOSY**

1. **Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny):		Celkom	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Vlastné výrobky	125 244	98 800	28 055 858	20 493 703	4 594 357	3 585 898	32 775 459	24 178 401
Služby	-	-	73 928	111 432	384 484	299 971	458 412	411 403
Tovar	-	-	6 461 900	10 918 019	292 421	132 992	6 754 321	11 051 011
Čistý obrat celkom	125 244	98 800	34 591 686	31 523 154	5 271 262	4 018 861	39 988 192	35 640 815

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	125 244	98 800	-	-	-	-
Zahraničie celkom	32 650 215	24 079 601	458 412	411 403	6 754 321	11 051 011
z toho:						
EU	28 055 858	20 493 703	73 928	111 432	6 461 900	10 918 019
z toho koncern	-	-	-	-	-	-
Mimo EU	4 594 357	3 585 898	384 484	299 971	292 421	132 992
z toho koncern	1 657 560	1 746 521	376 774	299 201	-	-
Spolu	32 775 459	24 178 401	458 412	411 403	6 754 321	11 051 011

Čistý obrat

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Tržby za vlastné výrobky	32 775 459	24 178 401
Tržby z predaja služieb	458 412	411 403
Tržby za tovar	6 754 321	11 051 011
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s hospodárskou činnosťou	10 634 277	13 144 123
Čistý obrat celkom	50 622 469	48 784 938

Iné výnosy súvisiace s hospodárskou činnosťou zahŕňajú tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a tržby z predaja materiálu.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2021		2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020	Stav k 1. 1. 2020		2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	2 228 411	1 787 045	1 499 792		441 366	287 253
Výrobky	3 005 498	1 297 515	1 606 801		1 707 983	(309 286)
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	5 233 909	3 084 560	3 106 593		2 149 349	(22 033)
Tvorba opravnej položky	(131 526)	(114 152)	(107 137)		17 374	7 015
Manká a škody					757	26 574
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Iné					(56 537)	(9 082)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					2 110 943	2 474

i. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	566 501	1 339 425
z toho:		
DHM vytvorený vlastnou činnosťou	566 501	897 773
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	11 175 045	14 575 300
z toho:		
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	10 634 277	13 144 123
z toho: koncern	4 639 916	8 719 755
Ostatné výnosy	540 768	1 431 177
Finančné výnosy	9 346	23 878
Výnosové úroky	34	-
Kurzové zisky, z toho:	9 312	23 878
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	106	4 161

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

Položka	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby	8 871 343	5 446 322
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	30 687	27 101
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	26 000	22 590
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	4 687	4 511
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	8 840 656	5 419 221
<i>z toho:</i>		
<i>Personálny leasing</i>	62 433	124 617
<i>Prepravné náklady súvisiace s predajom</i>	675 600	696 066
<i>Nájomné</i>	381 055	381 296
<i>Ostatné služby</i>	7 721 568	4 217 242
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	20 037 534	23 140 702
<i>z toho:</i>		
<i>Dane a poplatky</i>	6 908	5 082
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu</i>	7 574 364	10 530 250
<i>Odpisy DNM</i>	1 823 011	1 742 381
<i>Iné</i>	501 768	501 478
Celková suma osobných nákladov	9 695 968	9 738 969
<i>Mzdy</i>	6 823 312	6 768 630
<i>Sociálne a zdravotné poistenie</i>	2 384 258	2 442 519
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	488 399	527 820
Finančné náklady	435 515	596 667
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	42 205	81 377
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	8 148	508
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	393 310	515 290
<i>Nákladové úroky</i>	373 874	499 830
<i>Ostatné finančné náklady</i>	19 436	15 460
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %.

Spoločnosti bolo doručené dňa 11. decembra 2015 rozhodnutie č. 42/2015 o schválení štátnej dotácie vo forme:

- daňovej úľavy (v maximálnej výške 93 313 EUR). Spoločnosť doposiaľ nečerpala daňovú úľavu,
- dotácie na obstaraný hmotný a nehmotný majetok (v maximálnej výške 411 123 EUR),
- príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta (v maximálnej výške 320 000 EUR).

Poskytnutím dotácie sa spoločnosť zaviazala aj k nasledujúcim podmienkam:

- zachovať investíciu v danom regióne počas čerpania investičnej pomoci, minimálne počas piatich zdaňovacích období nasledujúcich po zdaňovacom období, v ktorom prijímateľ skončil investičný zámer;
- vytvoriť a obsadiť v priamej súvislosti s investičným zámerom minimálne 40 nových pracovných miest najneskôr do konca roka 2018; zachovať počet vytvorených nových pracovných miest a obsadenie týchto miest zamestnancami najmenej päť rokov odo dňa prvého obsadenia pracovného miesta.

Dotácia na obstaraný hmotný a nehmotný majetok bola v roku 2020 dočerpaná.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti pre predmetné zdaňovacie obdobie.

	2021			2020		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	832 047	174 730	100,21	(446 072)	(93 675)	100,00 (20,99)
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	842 862	177 001	21	623 919	131 023	21,62
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 674 909	351 731	21	37 348	(0,63)	
Splatná daň z príjmov		199 590	24		209 030	46,86
Odložená daň z príjmov		152 141	18,28		(171 682)	(38,49)
Celková daň z príjmov		351 731	42,28		37 348	8,37

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

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

Daňové prostredie, v ktorom spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov po období, v ktorom vznikla povinnosť podať daňové priznanie. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia desiatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za predmetné roky otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly, v oblasti transferového ocenenia ostávajú otvorené za roky 2010 až 2021.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku pre celú populáciu nie je významná. Spoločnosť tvorí rezervu z titulu vyplatenia odchodného iba pre zamestnancov, ktorým počas trvania pracovného pomeru vznikne nárok na vyplatenie odchodného.

2. Budúce práva a povinnosti

2.1. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje žiaden podmienený majetok.

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

3. Podsúvahové účty3.1. Podsúvahové účty

Položka	2021	2020
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Externé projekty (majetok odberateľov)	12 432 323	4 325 513

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		dozorných		iných	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria ostatné podniky v rámci konsolidovaného celku spoločnosti *Amphenol*.

Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2021

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka <i>Amphenol HQ</i>	služby	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
<i>Cemm Thome Corp, USA</i>	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	404 848	53 086	172 044	2 839 588
<i>Filec, France</i>	kúpa/predaj zásob	181	-	-	218
<i>FEP, Germany</i>	kúpa/predaj zásob	-	8 982	82 029	-
<i>Amphenol TFC, China</i>	kúpa/predaj zásob/služieb	17 361	-	100	320 760
<i>Amphenol Tuchel, Germany</i>	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	-	103 221	483 628	-
<i>Amphenol India</i>	kúpa/predaj zásob/služieb	43 387	2 006	2 006	92 182
<i>KE Elektronik GmbH, Germany</i>	kúpa služieb	-	133 404	824 624	-
<i>Amphenol Technologie Holding</i>	kúpa služieb	-	1 242 426	615 730	-
<i>Docharm Nantong</i>	kúpa/predaj zásob	85 217	793	2 065	624 506
<i>Lectric SARL, Tunisia</i>	kúpa služieb	-	126 270	726 476	1 064
<i>Amphenol Automotive Technologie Serbia</i>	Kúpa/predaj	94 124	2 068 059	9 662 774	2 770 067
<i>Amphenol Technologie Holding</i>	poskytnutá pôžičky/úroky/kúpa služieb	-	18 369 893	372 170	-
<i>KE Prešov Elektrik, s.r.o. Prešov, Slovakia</i>	predaj zásob	-	-	-	-
<i>IONIX, Estonia</i>	predaj zásob	-	-	-	-
<i>SSI Techn CZ</i>	predaj zásob	-	-	-	-

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Amphenol HQ	poistenie	-	-		-
Amphenol HQ	služby	-	81 529	82 986	-
Ostatné spriaznené osoby					
Cemm Thome Corp, USA	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	471 510	13 853	103 246	1 887 145
Filec, France	kúpa/predaj zásob	-	-	22 302	-
FEP, Germany	kúpa/predaj zásob	-	17 985	51 853	-
Amphenol TFC, China	kúpa/predaj zásob/služieb	36 950	-	13 713	286 402
Amphenol Tuchel, Germany	kúpa/predaj zásob/služieb/DHM	-	147 186	412 074	-
Amphenol India	kúpa/predaj zásob/služieb	22 218	-	-	40 500
Konfektion E, Germany	kúpa služieb	-	68 494	724 223	-
Amphenol Technologie Holding	kúpa služieb	-	21 175	1 086	-
Docharm Nantong	kúpa/predaj zásob	86 639	-	3 375	387 833
Lectric SARL, Tunisia	kúpa služieb	847	136 817	696 041	847
Amphenol Automotive Technologie Serbia	Kúpa/predaj	5 369 448	4 300 789	11 244 873	8 160 545
Amphenol Tecvox, LLC, USA	predaj služieb	-	-	499 830	-
Amphenol Technologie Holding	poskytnutá pôžičky/úroky/kúpa služieb	-	24 791 124	1 583 109	-
KE Prešov Elektrik, s.r.o.	predaj zásob	-	-	4 620	1 530
Prešov, Slovakia	predaj zásob	-	-	-	375
IONIX, Estonia	predaj zásob	-	-	-	300
SSI Techn CZ	predaj zásob	-	-	-	300

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

Prebiehajúci vojenský konflikt na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na európske a svetové hospodárstvo. Spoločnosť nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať revíziu určitých predpokladov a odhadov. To môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty určitých aktív a pasív v nasledujúcom účtovnom období. V tejto fáze nie je vedenie spoločnosti schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň. Dlhodobý dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky, a ziskovosť. Napriek tomu spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	404 966	-	-	-	404 966
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	40 497	-	-	-	40 497
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 168 416	-	-	(483 420)	13 684 996
Neuhradená strata minulých rokov (oprava)	-	401 824	-	-	401 824
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(483 420)	-	-	483 420	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2020
Základné imanie	404 966	-	-	-	404 966
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	40 497	-	-	-	40 497
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 029 215	-	-	139 201	14 168 416
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	139 201	-	(483 420)	(139 201)	(483 420)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

CEMM THOME SK, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2021	31.12.2020
Peniaze	211	4 610	2 546
Ceniny	213	-	8
Účty v bankách	221	54 341	1 525 430
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		58 951	1 527 984
Finančné účty spolu		-	-
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 482 889	DIČ: 2020015052
CEMM THOME SK, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	832 047	(446 072)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(3 505 771)	(1 909 089)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 823 011	1 742 381
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(102 435)	45 285
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 159	36 137
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(3 299 069)	(2 578 296)
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	499 830
	Úroky účtované do výnosov (-)	(7)	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(2 332 603)	(1 705 591)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	28 004	51 165
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	4 899 704	(1 350 481)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10 447 472	(1 124 985)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(3 163 878)	(940 836)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(2 383 891)	715 339
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 225 980	(3 705 642)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	7	(302 708)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(279 688)	907 687
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 946 292	(3 100 663)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(18 938)	(18 938)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(2 228 710)	(3 612 078)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 625 718	5 043 828
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 378 070	1 412 812
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(6 793 395)	1 100 000
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	1 100 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(6 793 395)	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(6 793 395)	1 100 000
D.	(súčet A+B+C)	(1 469 032)	(587 851)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 527 984	2 115 834
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	58 952	1 527 984
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	58 952	1 527 984