

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Skupina SaarGummi

Obchodný register Okresného súdu Trenčín odd. Sro, vložka č. 14152/R



Výročná správa za rok 2014

Vážené dámy a vážení páni,
vážení obchodní partneri,

Rád by som Vás oboznámil s najvýznamnejšími udalosťami v našej spoločnosti, ktoré sa uskutočnili v roku 2014 a načrtol tie, ktoré nás čakajú v nasledujúcich rokoch.

Počas roka 2014 prebehol veľmi dôležitý nábeh projektu VW 379. Tento nábeh bol výnimočný tým, že sme presúvali už nabehnutú sériovú výrobu od iného dodávateľa, za čo nás veľmi dobre ohodnotil aj zákazník - VW. Okrem tohto projektu sa uskutočnili nábehy aj iných projektov a to: Daimler X156, BMW F36, Ford V363. Na druhej strane bola ukončená výroba na projektoch Škoda Fábria A05.

V roku 2014 sme získali nové projekty na kufrové tesnenia, a to Daimler X253 a BR213 a Škoda RAPID a OCTAVIA.

Z dôvodu optimalizácie výrobného miesta pre nové projekty bol preskladnený projekt NCV2 a Q5 z Dolných Vesteníc do Novák.

V roku 2014 sme získali kompetenciu nakupovať plastové materiály za celú skupinu SaarGummi.

V roku 2014 sme zvýšili základ bilančnej mzdy o 2,5%. Zaviedli sme odmenu pre lisárov vedenia skla vo výške 0,1839€/hod. Vytvorili sme nové odmeňovacie pásmo s hodnotou 4%.

Dôležité je nájsť optimálne riešenie všetkých zámerov, ktoré má spoločnosť a skĺbiť to s príležitosťami, ktoré prináša súčasná situácia. Vyžaduje si to veľa úsilia. Verím však, že spolu to opäť dokážeme.

Rád by som poďakoval všetkým, ktorí k tomu prispeli svojím aktívnym prístupom a vynaloženým úsilím.

Ing. Jozef Tanečka
riaditeľ spoločnosti

1. Charakteristika SaarGummi Slovakia s.r.o.

Spoločnosť SaarGummi Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená ako spoločnosť ContiTech Sealing Systems Slovakia, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 16.9.2003 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 12.11.2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 14152/R). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 331 163.

Základné imanie spoločnosti bolo prepočítané na menu Euro na základe Zákona o prechode na menu Euro a zapísané do obchodného registra dňa 13.5.2009. Na základe zmluvy o zlúčení so spoločnosťou Saar Gummi Slovakia Holding s.r.o. bolo základné imanie zvýšené na hodnotu 9 466 908 EUR. Základné imanie bolo navýšené na sumu 33 974 388 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 19.9.2012.

Spoločnosť je nástupníckou spoločnosťou firmy ContiTech Profile Slovakia s.r.o. (predtým ContiTech - Vegum) v plnom rozsahu. Nadviazala na tradíciu gumárenskej výroby v Dolných Vesteniciach siahajúcu do roku 1952, kedy bola zahájená výroba technickej gumy. Dňa 16. septembra 2005 kúpila Spoločnosť SG Sealing Limited Guernsey od ContiTech AG v plnej výške t.j. 135 170 TSKK /99,98 %/. Dňa 16. septembra 2005 kúpila Spoločnosť Special Situation Venture Partners /Co – Investment Vehicle/ I.P. Guernsey podiely od Ing. Janega Pavel v plnej výške t.j. 30 TSKK / 0,02%/.

Dňa 23.12. 2005 kúpila spoločnosť SaarGummi technologies S.á.r.l. majetkový podiel SaarGummi Slovakia od SG Sealing Limited. Zmenou spoločníkov sa zmenil názov spoločnosti ContiTech Sealing Systems Slovakia, s.r.o. na SaarGummi Slovakia, s.r.o.

Sídlo spoločnosti je v Dolných Vesteniciach.

Adresa Spoločnosti: SaarGummi Slovakia s.r.o.
spoločnosť s ručením obmedzeným
972 23 Dolné Vestenice
Slovenská republika

č.tel.: 00421 46 5118 101

č.faxu: 00421 46 5498 118

Hlavné činnosti Spoločnosti:

** Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti je výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastických hmôt a ich spájanie s inými materiálmi, hlavne kovmi, obzvlášť profilov a kompletných tesniacich systémov pre motorové, koľajové a ostatné vozidlá.*

Základnou surovinou pre výrobu sú gumárenské zmesi na báze EPDM. Ďalšími významnými materiálmi sú kovové výstuže, klipsy, samolepiace pásky, laky a ďalšie špeciálne jednoúčelové stroje na konštrukcii a výrobe ktorých budú participovať tak zahraniční ako aj domáci výrobcovia. Vyrábané produkty sú určené predovšetkým pre automobilový priemysel: tesnenie dverí, tesnenie batožinového priestoru, strešné tesnenie, druhotné tesnenie, strešná odkvapová koľajnica, zadné sklo, čelné sklo. Ďalej sú produkty spoločnosti používané v železničnej doprave, mechanizovanom strojárstve, stavebnom priemysle a poľnohospodárstve.

** kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností*

** kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností*

** prenájom hnuťelných vecí*

** prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom*

Medzi hlavných zákazníkov Spoločnosti patria Škoda, Opel, Mercedes, Volkswagen, Peugeot a BMW.

Našimi dodávateľmi sú renomované medzinárodné spoločnosti ako napríklad Hexpol ČR, A.Raymond Jablonec s.r.o. ČR, Teknor Apex B.V Holandsko, Hühoc Nemecko, 3M (East) AG Švajčiarsko, C&F Automotive Nemecko.

Základné imanie Spoločnosti predstavujú vklady spoločníkov:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v EUR	v %	v %
* SaarGummi Technologies S.á.r.l.	33 964 019	99,97	99,97
* SaarGummi Beteiligungs GmbH	10 369	0,03	0,03
	33 974 388	100	100

2. Zloženie orgánov SaarGummi Slovakia, s.r.o.

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie tvorili k 31.12.2014 zástupcovia spoločníkov, a to SaarGummi Technologies S.á.r.l. Luxembourg a SaarGummi Beteiligungs GmbH.

Vedenie spoločnosti

Konateľ spoločnosti:

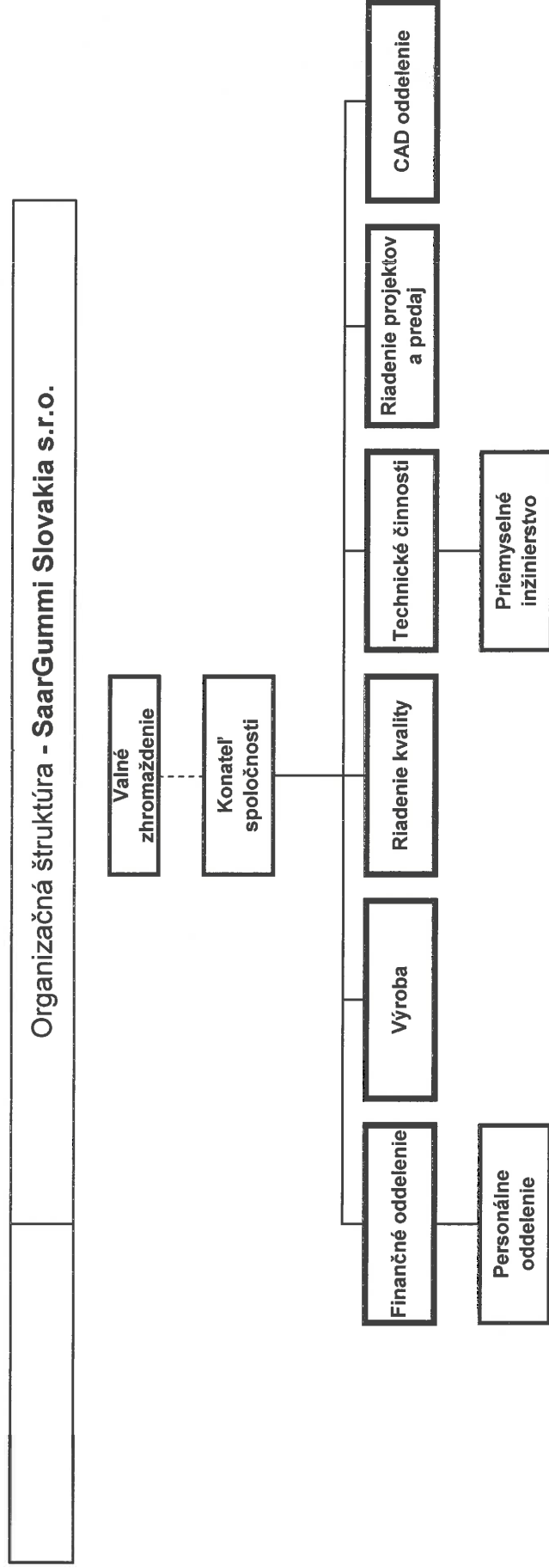
Ing. Jozef Tanečka

Prokurista:

Ing. Milan Juhaniak

3. Schéma štruktúry orgánov a vedenia Spoločnosti

Spoločnosť riadi obchodné vedenie na čele s riaditeľom spoločnosti. Vrcholovým orgánom spoločnosti je Valné zhromaždenie spoločníkov.



Poznámka:

☐

- Obchodné vedenie spoločnosti

☐

- Ostatní členovia obchodného vedenia spoločnosti

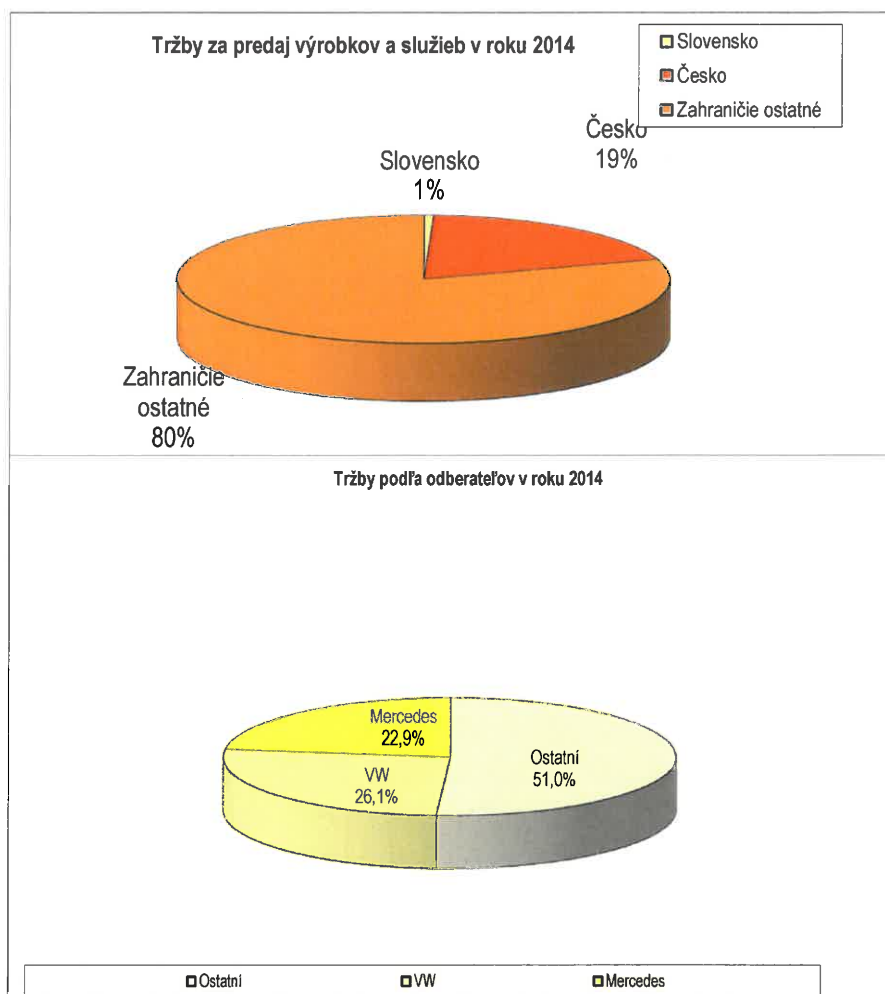
4. Správa obchodného vedenia

4.1. Predaj

Prehľad tržieb za predaj výrobkov a služieb (je uvedený v nasledujúcej tabuľke)

v tis. EUR

	tesnenia karosérii pre automob. priem.			Služby			Spolu		
	2014	2013	2012	2014	2013	2012	2014	2013	2012
Slovensko	297	1 259	363	0	0	0	297	1 259	363
Česko	9 348	11 814	19 339	16	11	108	9 364	11 825	19 447
Zahranič. ost.	38 612	28 767	25 483	63	4	4 623	38 675	28 771	30 106
Spolu	48 257	41 840	45 185	79	15	4 731	48 336	41 855	49 916



4.2 Výroba

Za rok 2014 dosiahla gumárenská výroba tovaru v realizačných cenách za výrobky sumu 41 482 TEUR.

T€	Rok 2014	Rok 2013	Rok 2012
VT v RC	41 482	35 335	45 307

4.3. Oblasť ochrany životného prostredia

Spoločnosť bola v marci 2003 úspešne certifikovaná spoločnosťou RW TUV Praha podľa normy ISO 14001, ktorá špecifikuje požiadavky systému environmentálneho manažérstva. Hlavným cieľom tejto medzinárodnej normy je podporiť ochranu životného prostredia s dôrazom na dodržiavanie príslušných právnych a iných predpisov.

SaarGummiSlovakia s.r.o. nepatrí medzi veľkých a rizikových znečisťovateľov životného prostredia.

Výrobné procesy ovplyvňujú životné prostredie hlavne množstvom produkovaných odpadov. Najväčšiu časť predstavujú odpady z gumy, z ktorých časť je zhodnocovaná materiálovo a druhá väčšia časť je skládkovaná. Snažíme sa hľadať nové spôsoby jeho účelnejšieho využitia (napr. využitie gumového odpadu ako dodatkového paliva do cementárenských pecí). Menšiu, ale o to významnejšiu časť odpadov predstavujú nebezpečné odpady vznikajúce vo výrobe, ktoré sú dôsledne separované na určených miestach. Odpady sú zhodnocované resp. likvidované organizáciou oprávnenou k nakladaniu s nebezpečnými odpadmi.

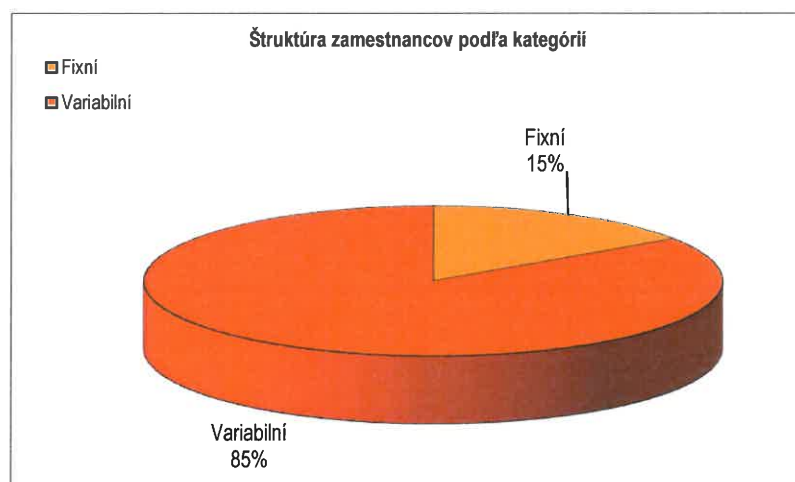
Pre potreby zákazníka technický pracovník ŽP vypracováva Recyklačné koncepty, v ktorých popisuje spôsob zneškodnenia gumových profilov pri likvidácii starých vozidiel. Dopĺňa údaje o materiálovom zložení jednotlivých našich výrobkov do systému IMDS (internetový medzinárodný systém údajov o materiáloch) pre potreby automobilových výrobcov. Taktiež informuje okolité obce o environmentálnej politike firmy, o zriadení "zelenej linky", prostredníctvom, ktorej môžu občania klásť svoje otázky týkajúce sa životného prostredia. V prípade vzniku havárie by informoval príslušné úrady a dotknuté obce, čo zatiaľ nebolo potrebné.

4.4. Zamestnanci

K 31.12.2014 naša spoločnosť zamestnávala 827 zamestnancov, z toho 346 zamestnancov bolo zamestnaných cez personálnu agentúru.

Evidenčný stav zamestnancov podľa kategórií:

Kategória	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Fixní	128	122	119
Variabilní	353	374	396
Leasovaní	346	141	264
Celkom	827	637	779



S cieľom zvyšovania odborných znalostí v oblasti kvality, environmentu, oblasti školení u špecializovaných profesií, rôznych odborných seminárov a cudzojazyčnej prípravy, boli v priebehu roka 2014 zabezpečené vzdelávacie aktivity pre zamestnancov v celkovej hodnote 43 411 EUR.

4.5. Hospodárske výsledky spoločnosti

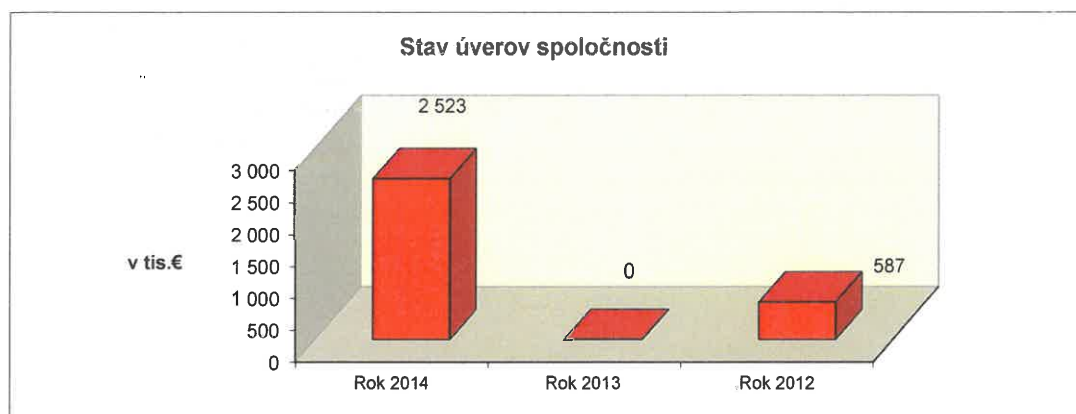
Výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie január-december 2014 + 1 087 TEUR bol výrazne ovplyvnený nárastom tržieb a poklesom odpadov.

Spoločnosť navrhuje usporiadanie účtovného zisku nasledovným spôsobom, vo výške 5% čistého zisku sa doplní zákonný rezervný fond v hodnote 54 TEUR a zvyšná suma v hodnote 1 033 TEUR sa prevedie do nerozdelených ziskov minulých období.

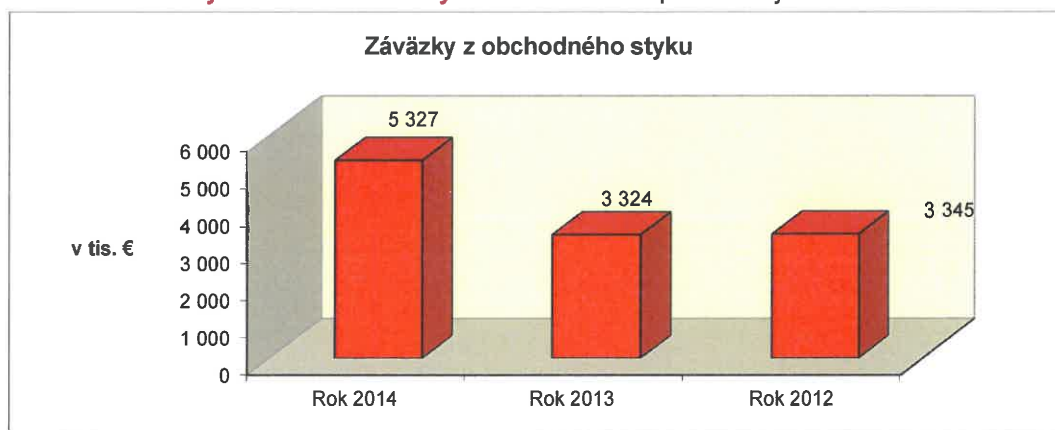
Za rok 2013 sme vykázali zisk + 502 TEUR. V roku 2012 sme dosiahli zisk 1 206 TEUR.

4.6. Financovanie

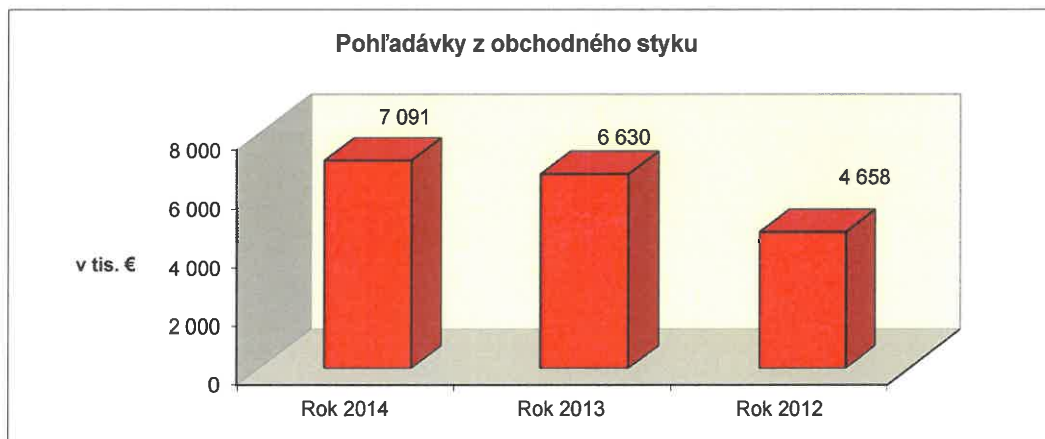
Stav úverov: K 31.12.2014 spoločnosť vykazuje bankový úver vo výške 2 523 TEUR.



Krátkodobé záväzky z obchodného styku k 31.12.2014 predstavujú hodnotu 5 327 TEUR.



Krátkodobé pohľadávky: Naši odberatelia nám dlhujú k 31.12.2014 7 091 TEUR.



Finančný majetok predstavuje k 31.12.2014 135 TEUR.

Všetky platby za štátne daňové záväzky z titulu DPH, preddavkov na daň z príjmov PO, preddavkov na daň z príjmov zrazených zamestnancom, colným orgánom a odvody do poisťovacích fondov sme za hodnotené obdobie plnili načas.

4.7. Výdavky na činnosť v oblasti vývoja

V roku 2014 boli skutočné náklady na vývoj 7 704 TEUR. Z toho náklady na projekty 7 506 TEUR.

V roku 2013 boli skutočné náklady na vývoj 4 741 TEUR. Z toho náklady na projekty 4 640 TEUR.

V roku 2012 boli skutočné náklady na vývoj 4 834 TEUR. Z toho náklady na projekty 4 220 TEUR.

4.8. Priority podnikateľského plánu SaarGummi Slovakia

Hlavnou prioritou pre rok 2014 bolo rozbehnutie nových projektov VW379 a Daimler X156.

Ukazovateľ (mio. EUR)	Skut. 2012	Skut. 2013	Skut. 2014	Plán 2015	Plán 2016
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	49,9	41,9	48,3	51,1	60,4
Zásoby	3,9	2,4	2,6	4,4	3,3
Prevádzkový HV	2,9	1,3	2,2	3,7	6,2
Finančný HV	-1,5	-0,6	-0,6	-1,0	-0,9
Daň z príjmov (splatná + odložená)	-0,2	-0,2	-0,5	0,0	0,0
Výsledok hospodárenia po zdanení	1,2	0,5	1,1	2,7	5,3
Počet zamestnancov (priemerný)	522,0	502,0	489,0	508,0	511,0
Objem obstaraných a nezarađených investícií	1,5	0,9	2,1	3,5	3,5

5. Metodické princípy účtovania a závierky

Spoločnosť vedie účtovníctvo v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky číslo 23 054/2002-92 zo dňa 16.12.2002 a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 z 31.3.2003, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove a podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a podľa Zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

V zmysle platnej legislatívy postupy účtovania sú doplnené o špecifiká spoločnosti vydané v internej smernici U 01 SM O - Vedenie účtovníctva Spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2014 žiadne vlastné obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke alebo výročnej správe za rok 2014.

Účtovná závierka bola overená audítorom dňa 27.2.2015 osvedčená jej pravdivosť a vierohodnosť.

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 28.4.2015

6. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2014 s prílohami:

* Súvaha k 31.decembru 2014

* Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1.januára do 31.decembra 2014

* Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

Správa o overení súladu
výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o
audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2014, ktorá je uvedená v bode 6 výročnej správy. K účtovnej závierke sme 27. februára 2015 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2014 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2014 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

27. február 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

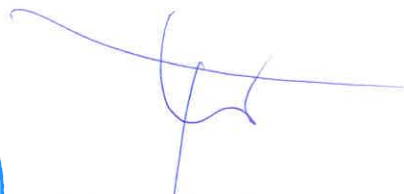
Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2014 a ktorá je uvedená v bode 6 výročnej správy.

16. jún 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2014

SaarGummi Slovakia s.r.o.
Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 31. decembru 2014

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2014



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2014 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

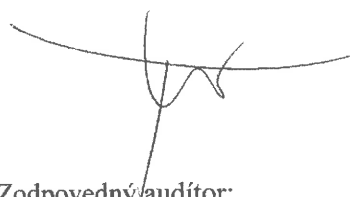
Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2014 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

27. február 2015
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2014

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

SK NACE

2 2 . 1 9 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☐ - veľká

Za obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 4
do 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 3
do 1 2 2 0 1 3

(vyznačí sa ☒)

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) ☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách) (v celých eurách) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S a a r G u m m i S l o v á k i a s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

G u m á r e n s k á 3 3 7

PSČ

9 7 2 2 3

Obec

D o l n é V e s t e n i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n , o d d i e l s. r. o. ,
v l o ž k a č í s l o 1 4 1 5 2 / R

Telefónne číslo

0 4 6 / 5 1 1 8 1 0 2

Faxové číslo

0 4 6 / 5 4 9 8 1 1 8

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

23.2.2015

Schválená dňa:

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

DIČ: 2020080392		IČO: 36331163		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	1	66 468 617	22 567 250	43 901 367
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	2	55 542 694	22 181 146	33 361 548
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	3	2 768 454	1 314 379	1 454 075
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	4	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	5	672 499	623 815	48 684
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	6	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	7	81 481	81 481	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	8	1 778 269	609 083	1 169 186
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	9	236 205	0	236 205
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	52 774 240	20 866 767	31 907 473
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	383 266	0	383 266
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	12 962 089	2 618 114	10 343 975
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	37 021 302	18 248 653	18 772 649
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0
5.	Základné stádo a faľné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 114 483	0	2 114 483
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	293 100	0	293 100
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0

DIČ: 2020080392		IČO: 36331163		Súvaha ÚČ POD 1-01		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	10 787 575	386 104	10 401 471	9 787 288
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 850 268	204 142	2 646 126	2 420 793
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 430 711	163 851	1 266 860	918 639
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	664 296	0	664 296	586 918
3.	Výrobky (123) - /194/	37	752 314	40 291	712 023	913 945
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	2 947	0	2 947	1 291
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 802 292	181 962	7 620 330	6 633 637
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 273 121	181 962	7 091 159	6 629 952
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 273 121	181 962	7 091 159	6 629 952
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	506 261	0	506 261	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	3 685
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	22 910	0	22 910	0

DIČ: 2020080392		IČO: 36331163		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	135 015	0	135 015
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 857	0	3 857
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	131 158	0	131 158
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	138 348	0	138 348
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	13 536	0	13 536
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	16 768	0	16 768
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	108 044	0	108 044

DIČ:2020080392		IČO:36331163		Súvaha úč POD 1-01	
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	43 901 367	39 253 133	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 406 007	5 318 460	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	33 974 388	33 974 388	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	33 974 388	33 974 388	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 232 122	3 232 122	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	203 236	178 115	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	203 236	178 115	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-32 091 286	-32 568 577	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 084 681	3 607 390	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-/429)	99	-36 175 967	-36 175 967	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 + (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 087 547	502 412	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	36 453 959	32 736 631	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	26 215 083	27 434 524	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	24 962 736	26 962 736	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	

DIČ:2020080392			IČO:36331163	Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	36 972	35 788
10.	Iné dlhodobé závázky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	514 375	0
11.	Dlhodobé závázky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	701 000	436 000
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	289 432	250 973
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	289 432	250 973
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 800 000	0
B.IV.	Krátkodobé závázky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 369 786	4 421 933
B.IV.1.	Závázky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	5 327 446	3 324 378
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0	0
1.b.	Závázky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné závázky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 327 446	3 324 378
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	372 244
3.	Ostatné závázky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné závázky v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Závázky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Závázky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	313 369	403 236
7.	Závázky zo sociálneho poistenia (336A)	132	220 826	226 471
8.	Daňové závázky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	343 686	81 811
9.	Závázky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné závázky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	164 459	13 793
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 056 772	629 201
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	826 965	583 957
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	229 807	45 244
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	722 886	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 041 401	1 198 042
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	919 241	1 041 401
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	122 160	156 641

DIČ:2020080392			IČO:36331163		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b	c	1	2		
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	49 665 244			
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	49 665 189	41 474 093		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	40 116 690	36 293 937		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 219 342	5 561 605		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	-79 412	-652 504		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	0	0		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 078 147	24 094		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	330 422	246 961		
**	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	47 509 280	40 147 557		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	21 701 526	19 654 954		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-107 568	67 300		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	13 747 783	9 806 638		
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	7 208 043	7 230 302		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 259 044	5 344 397		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 798 684	1 740 281		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	150 315	145 624		
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	146 779	119 099		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 939 481	2 730 253		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 939 481	2 730 253		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 063 783	24 482		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	113 275	30 757		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	696 178	483 772		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 155 909	1 326 536		
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	12 914 879	11 674 146		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	55	201		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0		

DIČ:2020080392			IČO:36331163		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b	c	1	2		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	36	34		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	36	34		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	19	167		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0		
***	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	550 969	569 325		
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	532 957	557 053		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	471 159	0		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	61 798	557 053		
O.	Kurzové straty (563)	52	624	903		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	17 388	11 369		
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)	55	-550 914	-569 124		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 604 995	757 412		
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	517 448	255 000		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	252 448	0		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	265 000	255 000		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	60	0	0		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 + r. 60)	61	1 087 547	502 412		

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Gumárenská 337

972 23 Dolné Vestenice

Spoločnosť SaarGummi Slovakia s.r.o.(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. septembra 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. novembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka číslo 14152/R). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 331 163.

Na základe zmluvy o zlúčení so spoločnosťou Saar Gummi Slovakia Holding s.r.o. bolo základné imanie k 13. máju 2009 zvýšené na hodnotu 9 466 908 EUR.

K 6. júnu 2011 skupinu Saargummi prevzal nový vlastník firma CQLT International Investment Compay Ltd, China, ktorý prevzal od LBBW banky úver v plnej výške.

K 19. septembru 2012 bolo zapísané do obchodného registra navýšenie základného imania na hodnotu 33 974 388 EUR.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastických hmôt a ich spájanie s inými materiálmi, hlavne kovmi, obzvlášť profilov a kompletných tesniacich systémov pre motorové, koľajové a ostatné vozidlá
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	489	502
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	481	496
Počet vedúcich zamestnancov	8	7

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 23. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 27. júna 2014.

7. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Konateľ: Ing. Jozef Tanečka
Prokurista: Ing. Milan Juhaniak

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
SaarGummi Technologies S.á.r.l. Luxembourg	33 964 019	99,97%	99,97%	-
SaarGummi Beteiligungs GmbH	10 369	0,03%	0,03%	-
Spolu	33 974 388	100,00%	100,00%	-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu CQLT International Investment Company Ltd., Chongqing, People's Republic of China. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti: No. 7 Huangshan Middle Road, High-Tech Park of Northern New Area, Chongqing, China 401121.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO

3	6	3	3	1	1	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	3	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Dlhodobý nehmotný majetok	3	Lineárna	33,3%
Goodwill	5	Lineárna	20%
Budovy, stavby	50	Lineárna	2%
Energetické a hnacie stroje	5 - 14	Lineárna	20% - 7%
Pracovné stroje a zariadenia	14	Lineárna	7%
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	14	Lineárna	7%
Dopravné prostriedky	5	Lineárna	20%
Inventár	13	Lineárna	8%
Formy	4	Lineárna	25 %

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby nakupované sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom, ktorý zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, tak ako to definujú postupy účtovania.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO

3	6	3	3	1	1	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	3	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

4. Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu, zistenie stavu vykonanej práce, napríklad pomocou odpracovaných hodín, ukončených operácií, alebo dokončenie pomernej fyzickej časti zmluvnej práce.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO

3	6	3	3	1	1	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	3	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Opravné položky

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

9. Rezervy

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

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

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

10. Záväzky

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

11. Splatná daň z príjmu

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

12. Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u príjemateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO

3	6	3	3	1	1	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	3	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neučtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

13. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

16. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO

3	6	3	3	1	1	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	3	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

17. Vykazovanie výnosov

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

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

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

SaarGummi Slovakia s.r.o.
Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Poznámky Úč POD 3 - 04

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	644 796	0	81 481	757 409	231 031	0	1 714 717
Prírastky	0	0	0	0	0	521 863	0	521 863
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	27 702	0	0	1 020 860	-516 688	0	531 874
Stav na konci účtovného obdobia	0	672 499	0	81 481	1 778 269	236 205	0	2 768 454
OPRAVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	597 434	0	81 481	291 325	0	0	970 240
Prírastky	0	26 381	0	0	317 758	0	0	344 139
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	623 815	0	81 481	609 083	0	0	1 314 379
OPRAVNÉ POLOŽKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	47 362	0	0	466 084	231 031	0	744 477
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	48 684	0	0	1 169 186	236 205	0	1 454 075

SaarGummi Slovakia s.r.o.
Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Poznámky Úč POD 3 - 04

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľ- ské celky tr- valých po- rastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	395 348	12 962 089	32 132 464	0	0	0	870 492	608 887	46 969 280
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 731 782	0	7 731 782
Úbytky	-12 082	0	-1 053 213	0	0	0	-13 865	-315 787	-1 394 947
Presuny	0	0	5 942 053	0	0	0	-6 473 926	0	-531 873
Stav na konci účtovného obdobia	383 266	12 962 089	37 021 302	0	0	0	2 114 483	293 100	52 774 240
OPRAVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 181 566	16 144 260	0	0	0	0	0	18 325 826
Prírastky	0	436 548	3 157 606	0	0	0	0	0	3 594 154
Úbytky	0	0	-1 053 213	0	0	0	0	0	-1 053 213
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 618 114	18 248 653	0	0	0	0	0	20 866 767
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	395 348	10 780 523	15 988 204	0	0	0	870 492	608 887	28 643 454
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	383 266	10 343 975	18 772 649	0	0	0	2 114 483	293 100	31 907 473

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	395 348	12 906 825	30 568 114	0	0	0	1 540 414	0	45 410 701
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 633 934	608 887	2 242 821
Úbytky	0	0	-161 547	0	0	0	0	0	-161 547
Presuny	0	55 264	1 725 897	0	0	0	-2 303 856	0	-522 695
Stav na konci účtovného obdobia	395 348	12 962 089	32 132 464	0	0	0	870 492	608 887	46 969 280
OPRAVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 747 024	14 210 835	0	0	0	0	0	15 957 859
Prírastky	0	434 542	2 094 972	0	0	0	0	0	2 529 514
Úbytky	0	0	-161 547	0	0	0	0	0	-161 547
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 181 566	16 144 260	0	0	0	0	0	18 325 826
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	395 348	11 159 801	16 357 279	0	0	0	1 540 414	0	29 452 842
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	395 348	10 780 523	15 988 204	0	0	0	870 492	608 887	28 643 454

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Dlhodobý hmotný majetok vrátane zásob je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 47 473 TEUR (v roku 2013: 59 532 TEUR).

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 114 027
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Budovy a pozemky v Dolných Vesteniciach sú založené v prospech Československej obchodnej banky. Spoločnosť má možnosť čerpať kontokorentný úver až do výšky 2 MEUR a úver vo výške 2,4 MEUR, z ktorého je 600 TEUR splatných v 2015.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	271 419	2 379	109 947	0	163 851
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	19 428	20 863	0	0	40 291
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosti na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	290 847	23 242	109 947	0	204 142

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 566 TEUR (v roku 2013: 3 679 TEUR).

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcej tabuľkách:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy zo zákazkovej výroby	8 139 857	5 546 198
Náklady na zákazkovú výrobu	7 571 150	4 742 762
Hrubý zisk / hrubá strata	568 707	803 436

Zákazka	Plánovaný zisk	Vykázané výnosy	Vykázané náklady	Stupeň dokončenia	Čistá hodnota zákazky
Celkovo	290 459	9 411 439	9 710 100	78%	506 261

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	68 687	113 275	0	0	181 962
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	68 687	113 275	0	0	181 962

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Poznámky Úč POD 3 - 04

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 696 224	576 897	7 273 121
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	22 910	0	22 910
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 719 134	576 897	7 296 031

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 002 760	1 695 879	6 698 639
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Poznámky Úč POD 3 - 04

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 685	0	3 685
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 006 445	1 695 879	6 702 324

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	576 897	1 695 879
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 719 134	5 006 445
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 296 031	6 702 324

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 857	4 333
Bežné bankové účty	131 158	728 525
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	135 015	732 858

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách, ktorými môže spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé	13 536	19 190
Príjmy budúcich období krátkodobé	108 044	33 572
Príjmy budúcich období dlhodobé	16 768	25 152
Spolu	138 348	77 914

Náklady budúcich období sa týkajú v prevažnej miere poisťného zodpovednosti za škodu. Príjmy budúcich období vyčísľujú hodnotu dodávateľských bonusov.

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	178 115	0	0	25 121	203 236
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 607 390	0	0	477 291	4 084 681
Neuhradená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	502 412	1 087 547	0	-502 412	1 087 547
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	5 318 460	1 087 547	0	0	6 406 007

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	117 803	0	0	60 312	178 115
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 461 458	0	0	1 145 932	3 607 390
Neuhradená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 206 244	502 412	0	-1 206 244	502 412
Výplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	4 816 048	757 412	0	0	5 318 460

Spoločnosť na základe spoločenskej zmluvy a v súlade s Obchodným zákonníkom tvorí zákonný rezervný fond vo výške 5% z vykázaného zisku. Zákonný rezervný fond slúži na pokrytie strát spoločnosti.

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

	2013
Účtovný zisk	502 412
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	25 121
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	477 291
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	502 412

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 1 087 547 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdelených ziskov minulých období 1 033 170 EUR
- prídel do zákonného rezervného fondu 54 377 EUR

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	250 973	38 459	0	0	289 432
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	250 973	38 459	0	0	289 432
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	250 973	38 459	0	0	289 432
Krátkodobé rezervy, z toho:	629 201	1 056 772	629 201	0	1 056 772
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	196 821	174 869	196 821	0	174 869
Iné	387 136	652 096	387 136	0	652 096
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	574 957	826 965	574 957	0	826 965
Ostatné krátkodobé rezervy					
Iné	45 244	229 807	45 244	0	229 807
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	45 244	229 807	45 244	0	229 807

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	215 165	35 808	0	0	250 973
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	215 165	35 808	0	0	250 973
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	215 165	35 808	0	0	250 973
Krátkodobé rezervy, z toho:	464 028	629 201	464 028	0	629 201
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	129 500	196 821	129 500	0	196 821
Iné	282 190	387 136	282 190	0	387 136
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	411 690	583 957	411 690	0	574 957
Ostatné krátkodobé rezervy					
Iné	52 338	45 244	52 338	0	45 244
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	52 338	45 244	52 338	0	45 244

Rezerva na odchodné do dôchodku a životné jubileá bola vytvorená v zmysle Kolektívnej zmluvy a bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 052 607	887 993
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 317 179	3 161 696
Krátkodobé záväzky spolu	6 369 786	4 049 689
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 215 083	26 998 524
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	26 215 083	26 998 524

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	4 186 364	2 278 033
– zdaniteľné	-204 142	-290 847
	4 390 506	2 568 880
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 000 000	-296 217
– zdaniteľné	0	-296 217
	-1 000 000	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	701 000	436 000
Zmena odloženého daňového záväzku	265 000	255 000
Zaúčtovaná ako náklad	265 000	255 000
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	35 788	37 189
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54 208	56 342
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	54 208	56 342
Čerpanie sociálneho fondu	-53 024	-57 743
Konečný zostatok sociálneho fondu	36 972	35 788

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURI-BOR+1,85%	2015	600 000	0
Kontokorent ČSOB banka	EUR	1,5% over EONIA	2015	122 886	0
Spolu				722 886	0

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURI-BOR+1,85%	2018	1 800 000	0
Spolu				1 800 000	0

Spoločnosť spláca ČSOB banke dvakrát do roka sumu 300 000 EUR.

Pre informáciu o záložných právach, prosím pozri časť E.2.

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:				24 962 736	26 962 736
CQLT Saargummi Technologies S.á.r.l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin		24 962 736	26 962 736
Spolu				24 962 736	26 962 736

Splatnosť úverov nie je zmluvne fixne stanovená, rozdelenie na krátkodobú a dlhodobú časť sa určuje na základe skupinového rozpočtu na nasledujúce obdobie. Pre rok 2015 nie je plánovaná žiadna splátka úveru od spriaznených osôb.

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu strojov:

Stroje	31. 12. 2014			31. 12. 2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	153 195	514 375	0	0	0	0
Finančný náklad	20 539	61 617	0	0	0	0
Spolu	173 734	575 992	0	0	0	0

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé	122 160	156 641
Výnosy budúcich období dlhodobé	919 241	1 041 401
Spolu	1 041 401	1 198 042

Časové rozlíšenie obsahuje hlavne štátnu dotáciu na obstaranie majetku. Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky a zákazková výroba		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	296 805	1 258 703	0	0	296 805	1 258 703
Čechy	9 347 975	11 814 612	15 927	11 108	9 363 902	11 825 720
Zahraničie - ostatné	38 611 767	28 766 820	63 557	4 300	38 675 324	28 771 120
Spolu	48 256 547	41 840 135	79 484	15 408	48 336 031	41 855 543

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	664 296	586 918	922 029	77 376	-335 111
Výrobky	712 023	913 945	1 298 648	-201 922	-384 703
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 376 319	1 500 863	2 220 677	-124 546	-719 814
Manká a škody	x	x	x	45 134	67 310
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-79 412	-652 504

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 408 569	271 055
Predaj materiálu	40 907	24 094
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 037 240	0
Výnosy z hosp. činnosti tuzemsko	198 242	172 936
Príjmy z reklamácií voči dodávateľom	132 180	74 025
Finančné výnosy, z toho:	55	201
Kurzové zisky, z toho:	19	167
Nerealizované	7	1
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	36	34
Prijaté bankové úroky z vkladov	36	34

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku sa týkajú spätného leasingu strojov. Bližšie informácie v záväzkoch z finančného leasingu.

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	40 116 690	36 293 937
Tržby z predaja služieb	79 485	15 408
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	8 139 857	5 546 198
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 329 212	-381 248
Čistý obrat celkom	49 665 244	41 474 295

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 747 783	9 806 638
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	40 000	40 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	20 000
iné uisťovacie audítorské služby	20 000	20 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 707 783</i>	<i>9 766 638</i>
Nákup licencií	54 777	109 527
Doprava	201 075	321 467
Nájomné	625 004	592 633
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	11 851	61 920
Náklady na inzerciu, reklamu	2 606	1 521
Externé opracovanie výrobkov	6 433 554	4 303 322
Náklady na IT	251 490	186 465
Náklady na telekomunikačné služby	65 870	55 824
Poplatky platené Skupine	1 923 953	1 474 745

IČO

3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Personálny leasing	2 727 921	1 482 544
Opravy a udržiavanie	594 737	422 918
Cestovné náklady	172 056	114 389
Technická podpora	229 032	252 317
Ostatné	413 857	387 046
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 873 236	539 011
Predaj materiálu	39 024	24 482
Manká a škody	204 373	135 858
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 024 759	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	113 275	30 757
Triedenie externou firmou	201 684	78 564
Ostatné	290 121	269 350
Finančné náklady, z toho:	550 969	569 325
Kurzové straty, z toho:	624	903
Nerealizované	26	37
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	550 345	568 422
Úroky	532 957	557 053
Bankové poplatky	17 388	11 369

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

I. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 604 995			757 412		
Teoretická daň		353 099	22%		174 205	23%
Daňovo neuznané náklady	1 605 666	353 247	22%	1 182 307	271 931	36%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 063 172	-453 898	-28%	-135 256	-31 109	-4%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	1 804 463	415 027	55%
Spolu	1 147 489	252 448	16%	0	0	0%
Splatná daň z príjmov		252 448	16%		0	0%
Odložená daň z príjmov		265 000	16%		436 000	58%
Celková daň z príjmov		517 448	32%		436 000	58%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	20 000
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	12 136	7 608
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v prenájme osobné autá, vysokozdvížné vozíky a kopírky.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť neeviduje žiadne iné aktíva alebo pasíva okrem tých, ktoré sú uvedené v bode H.1.

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

Hodnota príjmu a výhod súčasných štatutárnych, dozorných a iných členov orgánov bola v roku 2014 287 488 EUR (2013: 290 703 EUR) z čoho peňažné príjmy boli 270 392 EUR (2013: 277 084) a nepeňažné príjmy 17 096 EUR (2013: 13 619 EUR).

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Saargummi Technologies S.á.r.l.	8	470 195	546 833
Saargummi Technologies S.á.r.l.	3	462 439	382 023

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
CQLT Saargummi Deutschland	1	5 926 660	4 758 369
CQLT Saargummi Deutschland	2	12 434	80 849
Elatech Rheinland	1	3 497	0
Elatech Rheinland	2	0	0
Elastome Technology	1	0	38 068
Elastome Technology	2	0	0
Saar Gummi Czech	1	1 322 081	5 829
Saar Gummi Czech	2	2 293 687	2 199 282

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

CQLT Saargummi Holding	8	0	0
Saargummi International	3	4 828 506	1 530 409
Saargummi International	2	105 685	566 898
Saargimmo China	2	148 169	36 485
Saargummi Verwaltung	1	94 792	0
CQLT Internationala lManagment	8	0	0
Saargummi Iberica	1	8 107	8 206
Goldseal – Saargummi India	3	234	6 125
Saargummi Brasil	2	0	368

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	285 754	443 802
Závazky z obchodného styku	1 055 922	455 744
Ostatné dlhodobé záväzky	24 962 736	26 962 736

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a úrokových položiek)	2 137 916	757 412
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 939 481	2 730 253
Opravná položka k pohľadávkam	113 275	135 858
Zmena stavu opravnej položky k zásobám a pohľadávkam	-86 705	70 591
Zmena stavu rezerv	466 030	200 980
Úrokové náklady (netto)	0	557 019
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-12 481	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 557 516	4 452 113
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 164 087	937 854
Úbytok (prírastok) zásob	-138 628	1 262 978
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 380 446	134 474
Iné		
Peňažné toky z prevádzky	6 635 247	6 787 419
	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 635 247	6 787 419
Peňažné toky z prevádzky	-532 957	-557 053
Zaplatené úroky	36	34
Prijaté úroky	-7	-6
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 102 319	6 230 394
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-6 947 858	-2 533 891
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	47 240	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 900 618	-2 533 891
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	3 122 886	-587 212
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 322 430	-3 000 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-600 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	200 456	-3 587 212
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-597 843	109 291
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	732 858	623 567
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	135 015	732 858

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.