

LIBETO akciová spoločnosť *Liptovská Teplá*

VÝROČNÁ SPRÁVA ***akciovej spoločnosti*** ***za rok 2014***

marec 2015

Predstavenstvo a.s.
LIBETO Lipt. Teplá

OSNOVA VÝROČNEJ SPRÁVY

1. **Obsah**
2. **Profil spoločnosti**
3. **Prehľad finančných ukazovateľov**
4. **Správa dozornej rady za rok 2014**
5. **Organizačná schéma spoločnosti**
6. **Správa predstavenstva spoločnosti za rok 2014**
7. **Finančné hodnotenie**

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Cash flow

Správa audítora - príloha

2. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodný názov:	LIBETO a.s.
Sídlo:	034 83 Liptovská Teplá
IČO:	31562418
Deň vzniku:	1. mája 1992
Právna forma:	akciová spoločnosť

Spoločnosť bola založená zakladacou zmluvou zo dňa 14.4.1992 rozhodnutím zakladateľa podľa paragrafu 154, 172 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. a prijatím stanov v súlade s ustanoveniami zákona č. 92/91 Zb.

Predmet činnosti:	- výroba výrobkov z betónu, cementu a sádry, výroba stavebných prvkov z betónu a iných produktov z betónu a cementu - stavba budov, vykonávanie bytových a občianskych stavieb, murárstvo - veľkoobchod, sprostredkovanie obchodu, maloobchod s drevom a stavebným materiálom - zámočníctvo - kovoobrábanie - výroba kovových konštrukcií - preprava tovaru - domiešavačom betónu, autožeriavom - vnútroštátna nákladná cestná doprava - pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení) - príprava a podávanie jedál vrátane nápojov v stravovacích zariadeniach (podniková jedáleň) - poskytovanie služieb lesnou technikou (strojmi, mehanizmami a náradím)
--------------------------	--

3. PREHĽAD FINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV

Ukazovatele v €	rok 2014	rok 2013	rok 2012
PREDAJ	2 737 053	2 720 511	4 128 511
OSTATNÉ VÝNOSY	7 335	980	690
PREVÁDZKOVÝ ZISK (-STRATA)	-68 236	35 350	-21 795
PRIDANÁ HODNOTA	663 035	732 442	699 135
ZISK PO ZDANENÍ (-STRATA)	-76 530	37 290	-14 093

Ukazovatele v €	rok 2014	rok 2013	rok 2012
MAJETOK	2 705 789	2 759 353	2 735 635
NEOBEŽNÝ MAJETOK	924 733	998 942	1 066 836
OBEŽNÝ MAJETOK	1 778 886	1 758 299	1 667 392
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	2 705 789	2 759 353	2 735 635
VLASTNÉ IMANIE	2 040 996	2 152 526	2 115 236
ZÁVÄZKY	664 594	605 632	620 297
ZÁKLADNÉ IMANIE	1 157 352	1 157 352	1 157 352

Ukazovatele	rok 2014	rok 2013	rok 2012
PRIEMERNÝ STAV PRACOVNÍKOV (OSOBY)	52	56	54
PRIEMERNÝ ZÁROBOK NA PRACOVNÍKA (€)	685	650	743
CELKOVÉ VÝNOSY NA PRACOVNÍKA (€)	52 778	48 601	76 473

4. Správa dozornej rady

**k ročnej účtovnej závierke a z komplexnej previerky činnosti predstavenstva
LIBETO a.s., Liptovská Teplá za rok 2014**

správu predkladá: Ing. Daniel Grenčík - predseda dozornej rady

Obsah správy:

- I. Hodnotenie práce predstavenstva
- II. Hodnotenie vedenia účtovníctva
- III. Zhodnotenie vykonania ročnej účtovnej závierky
- IV. Prehľad ukazovateľov vyplývajúcich z ročnej účtovnej závierky
- V. Návrh na rozdelenie zisku
- VI. Personálne obsadenie funkcií v dozornej rade v roku 2014
- VII. Úloha pre výkonný manažment na rok 2015

Správa

I. Hodnotenie práce predstavenstva

V roku 2014 pracovalo predstavenstvo v tomto zložení:

Daniel Grenčík - predseda predstavenstva

Ing. Samuel Lobík - podpredseda predstavenstva

Ing. Igor Nemec - člen predstavenstva

Predstavenstvo a.s. zvolával predseda predstavenstva v súlade so stanovami spoločnosti. Všetky zápisy zo zasadnutia predstavenstva boli zasielané dozornej rade.

Spoločnosť dosiahla v roku 2014 záporný hospodársky výsledok vo výške -76.530 €, čo bolo spôsobené najmä zaúčtovaním opravných položiek k pohľadávkam vo výške 87.650 € a nízkym objemom výroby, ktorá sa znížila oproti roku 2013 o 223.340 €.

II. Hodnotenie vedenia účtovníctva

Spoločnosť viedla účtovnú evidenciu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, účtovnou osnovou a postupmi účtovania pre podnikateľov v platnom znení a ostatnými nadväzujúcimi finančno-právnymi a účtovnými predpismi.

III. Zhodnotenie vykonania ročnej účtovnej závierky

Účtovná jednotka vykonala všetky účtovné operácie potrebné pre správne vykonanie účtovnej závierky podľa Opatrenia MF SR č. 455/2003-92.

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku v súlade s § 17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 4455/2003-92, ktorým sa stanovuje obsah prílohy tvoriacej súčasť účtovnej závierky, v rozsahu:

- súvaha,
- výkaz ziskov a strát,
- poznámky.

Kontrolu ročnej účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť TPA, s.r.o., Liptovský Mikuláš, ktorá schválila ročnú účtovnú závierku bez výhrad. Na základe stanoviska audítorskej firmy a vlastných poznatkov dozorná rada konštatuje, že celkový informačný systém v a.s. je na dobrej úrovni.

IV. Prehľad ukazovateľov vyplývajúcich z ročnej účtovnej závierky

IV. 1. Súvaha

V roku 2014 dosiahla hodnota aktív porovnateľnú výšku s rokom 2013, poklesla o 2%. Najväčšie zmeny nastali medzi nasledovnými druhmi majetku:

- poklesla hodnota dlhodobého majetku spôsobená zaúčtovaním odpisov,
- oproti tomu poklesla hodnota finančného majetku a vzrástla hodnota pohľadávok.

Ukazovatele likvidity, ktoré hodnotia schopnosť spoločnosti splácať svoje záväzky sa ku dňu účtovnej závierky za rok 2014 oproti roku 2013 mierne zlepšili. Hodnota pohotovej likvidity dosiahla hodnotu 0,549, čo je v rozsahu odporúčaného rozpätia 0,2 - 0,6. Zlepšila sa aj bežná likvidita, ktorá dosiahla hodnotu 2,228 pričom odporúčaná hodnota je v rozsahu 1 - 1,5 bodu. Celková likvidita, ktorá určuje pomer medzi obežnými aktívami a krátkodobým cudzím kapitálom dosiahla hodnotu 2,785 bodu, pričom je odporúčané rozpätie je 2 - 2,5 bodu.

Ukazovateľ aktivity obratu zásob sa zhoršil o 4 dni a ukazovateľ doby obratu pohľadávok sa zhoršil tiež o 4 dni v porovnaní s rokom 2013. Oproti roku 2013 sa zlepšil ukazovateľ doby splácania záväzkov z obchodného styku o 3 dni a ukazovateľ doby obratu vlastného kapitálu sa zlepšil o 6 dní.

Ukazovatele aktivity v rokoch	2010	2011	2012	2013	2014
doba obratu zásob	71	48	36	60	64
doba obratu pohľadávok	148	145	96	114	118
doba splácania záväzkov z obch. styku	98	88	59	82	79
doba obratu vlastného kapitálu	360	268	188	285	279

IV. 2. Výkaz ziskov a strát

Akciová spoločnosť dosiahla v roku 2014 obrat za výrobu 2.372 tis. €, čo predstavovalo pokles obratu oproti roku 2013 o cca 9%. Pri tomto obrate dosiahla spoločnosť stratu vo výške 76.530 €.

Produktivita práce v roku 2014 sa zlepšila oproti roku 2013 o 9%. V roku 2014 bolo potrebné vynaložiť na 1 € tržieb za predaj vlastných výrobkov a služieb 0,217 € osobných nákladov.

V. Návrh na rozdelenie zisku

Dozorná rada navrhuje vykázanú stratu vo výške 76.530 € uhradiť z nerozdeleného zisku minulých rokov.

VI. *Personálne obsadenie funkcií dozornej rady v roku 2014*

Dozorná rada pracovala v tomto zložení:

Ing. Daniel Grenčík

Igor Paulíny

Ing. Ľubomír Mojš

Mária Kucbelová (do 11. 7. 2014)

VII. *Úloha pre výkonný manažment a.s. na rok 2015*

Pri predpoklade mierneho zníženia stavebnej výroby v roku 2015 je nevyhnutné zvýšiť úsilie pre získanie nových kontraktov vo výrobe prefabrikátov a dodávky transbetónu. Len za predpokladu zvýšenia objemu výroby a zvýšenia produktivity práce môže spoločnosť dosiahnuť zisk.

V Liptovskej Teplej, dňa 30. 9. 2015

predseda dozornej rady

5. ORGANIZAČNÁ SCHÉMA AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo akciovej spoločnosti menovalo pre svoju operatívnu činnosť riaditeľa akciovej spoločnosti. Akciová spoločnosť je delená na tieto strediská:

- ⇒ **Armovňa**
- ⇒ **Hlavná výroba**
- ⇒ **Stolárska dielňa**
- ⇒ **Betonárka - ELBA**
- ⇒ **Údržba**
- ⇒ **Kotolňa**
- ⇒ **Expedícia**
- ⇒ **Doprava**
- ⇒ **Zásobovanie**
- ⇒ **Správa akciovej spoločnosti**
- ⇒ **Kuchyňa**
- ⇒ **Bufet**

6. Správa predstavenstva LIBETO a.s. za rok 2014

Výroba a predaj

Akciová spoločnosť v roku 2014 vyprodukovala výrobu tovaru vo výške 1 929 862 €, v roku 2013 vo výške 1 831 473 €, indexom oproti roku 2013 - 105,3%.

Za sledované obdobie akciová spoločnosť vyrobila:

názov	výroba v m ³		index %	hodnota v €		index %
	r. 2014	r. 2013	2014/2013	r. 2014	r. 2013	2014/2013
stavebné dielce	4 119	3 956	104,1%	1 440 029	1 276 739	112,8%
bet. a murivový materiál	149	9	1655,5%	22 939	1 031	2224,9%
betónová zmes	8 327	9 832	84,7%	466 893	553 803	84,3%

priemerná cena za m ³ /€	Rok 2014	Rok 2013	index %
			2014/2013
stavebné dielce	349,60	322,73	108,3%
bet. a murivový materiál	153,95	114,56	134,3%
betónová zmes	56,07	56,33	99,5%

Akciová spoločnosť v roku 2014 vyrobila:

- stavebné dielce v nasledovnom sortimente:

názov	množstvo v m ³		index %	hodnota v €		index %
	r. 2014	r. 2013	2014/2013	r. 2014	r. 2013	2014/2013
PZX - filigrány	343	1 306	26,2%	119 071	422 907	28,2%
RZT - prievlaky	280	394	71,0%	125 700	136 199	92,3%
SZX - väzníky	156	183	85,2%	59 462	68 979	86,2%
ZZX - kalichy	158	89	177,5%	52 629	18 079	291,1%
DZH - schody	6	19	31,6%	4 601	11 509	39,9%
IZD - cestný panel	104	6	1733,3%	18 376	1 130	1626,2%
PZD - stropné panely	2	3	66,6%	589	816	72,2%
IZX - dielce pre IS	22	0	0,0%	6 566	0	0,0%
VZS - stĺpy	1066	534	199,6%	422 309	202 717	208,3%
IZM - rímasy, rámový priepust	261	53	492,5%	124 036	28 221	439,5%
ZPZ, DZK - piloty	579	482	120,1%	125 061	107 323	116,5%
NZD - steny	1145	884	129,5%	381 857	277 744	137,5%
IZE - podhrabové dosky	0	3	0,0%	0	1 114	0,0%

- betonársky tovar a murivový materiál v nasledovnom sortimente:

názov	množstvo v m ³		index %	hodnota v €		index %
	r. 2014	r. 2013	2014/2013	r. 2014	r. 2013	2014/2013
TBM - tvárnice, KZV	149	8	1862,5%	22 939	952	2409,5%
HLX - tvárnice	0	1	0,0%	0	79	0,0%

Akciová spoločnosť sa v roku 2014 zamerala hlavne na výrobu prefabrikátov pre výrobné a skladové haly, bytové domy, inžinierske stavby a obchodné centrá. Taktiež vyrábala betonársky tovar a betónovú zmes na priamy predaj.

Medzi najväčších odbrateľov v roku 2014 patrili:

	FIRMA	ročný obrat
»	Keraming a.s., Trenčín	475 212 €
»	LOVEKO, s.r.o., Petrovany	247 949 €
»	Ingstav GV, s.r.o., Prešov	159 884 €
»	Chemkostav, a.s., Michalovce	158 155 €
»	ZIPP Bratislava, spol. s r.o., Bratislava	149 252 €
»	SESTAV s.r.o., Ilava	142 701 €
»	Doprastav, a.s., Bratislava	106 505 €
»	GOLDBECK Prefabeton s.r.o., Vrdy	75 368 €
»	Craemer Slovakia s.r.o., Lipt. Mikuláš	74 500 €
»	BUILDER GROUP s.r.o., Trenčín	55 264 €
»	Kovostroj Švábovce, s.r.o., Levoča	55 098 €
»	ASSYX, spol. s r.o., Bratislava	43 311 €
»	HASTRA s.r.o., Žilina	34 871 €
»	ZIPP Brno s.r.o., Brno	34 710 €
»	Trading Slovakia PP s.r.o., Košice	32 900 €
»	SVP, š.p., Piešťany	32 206 €

Investície a zdroje

Výdaje na investície boli v roku 2014 vo výške 2 373 €, z toho na:

- rozšírenie skladu hotových výrobkov vo vlastnej réžii 2 373 €

Základné imanie

Základné imanie k 31. 12. 2014 je vo výške 1 157 352 €. V priebehu roka nedošlo k zvýšeniu, ani k zníženiu základného imania.

Financie a platobná schopnosť

Stav bežného účtu k 31.12.2014	341 630 €
Stav pokladne k 31.12.2014	3 692 €
Stav záväzkov u dodávateľa k 31.12.2014	498 631 €

Záväzky u dodávateľov sú vo výške 498 631 € a týkajú sa najmä neuhradených faktúr dodávok ocele, drte, cementu, chémie, dopravy a montáže:

* Raven, Považská Bystrica	80 621 €
* ISO & spol. s r.o., Lipt. Mikuláš	47 514 €
* STACHEMA Bratislava a.s., Bratislava	27 066 €
* BRAMIA, s.r.o., Dubnica nad Váhom	22 578 €
* Holcim (Slovensko) a.s., Rohožník	15 962 €

Stav pohľadávok k 31.12.2014 bol vo výške 1 028 173 €, z toho po lehote splatnosti 613 787 €, ktoré sa týkajú viacerých odberateľov v menších čiastkách.

Tržby od odberateľov boli v nasledovnom zložení:

⇒ tržby za vlastné výrobky a betónovú zmes	1 670 294 €
⇒ tržby za ostatné služby a stavebné práce	596 805 €
⇒ tržby za stravovanie	54 277 €
⇒ tržby za dopravu	52 682 €

Zamestnanosť

Predstavenstvo akciovej spoločnosti sa v roku 2014 vo svojej činnosti zameriavalo na udržiavanie pracovných podmienok a podľa zásobníka práce boli prijímaní pracovníci vo väčšine, len na dobu určitú. V priebehu roka 2014 odišlo 20 pracovníkov z toho:

► na dobu určitú	14 pracovníkov
► v skúšobnej dobe	4 pracovníci
► dohodou	1 pracovník
► na dôchodok	1 pracovník

Prijatí boli 16 pracovníci. Stav pracovníkov k 31. 12. 2014 bol 40.

Hospodársky výsledok

LIBETO akciová spoločnosť Liptovská Teplá vykázala v roku 2014 stratu vo výške -76 530,10 €. Predstavenstvo akciovej spoločnosti doporučuje vykázanú stratu uhradiť z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Systém riadenia kvality

V júni 2014 vykonala firma QUALIFIRM Slovakia s.r.o., Bratislava preverenie celého systému manažerstva kvality zodpovedajúci požiadavkám EN ISO 9001:2008. Výsledkom previerky bolo potvrdenie, že LIBETO a.s., Liptovská Teplá má zavedený a udržiavaný systém manažerstva kvality zodpovedajúci požiadavkám EN ISO 9001:2008. Na základe toho bol vydaný certifikát s platnosťou do 30.6.2017.

V apríli 2014 bol vykonaný priebežný dohľad systému riadenia výroby podľa nariadenia EPaR (EÚ) č. 305/2011, ktorým sa ustanovujú podmienky uvádzania stavebných výrobkov na trh. Tento dohľad vykonal TSÚS n.o., Bratislava, pobočka Žilina. Pri priebežnom dohľade kontrolný orgán nezistil nezhody a uplatňovaný systém riadenia výroby je v súlade s technickými špecifikáciami a právnymi predpismi. To znamená, že výrobky môžeme uvádzať na trh.

Výhľad na rok 2015

Rok 2015 sme zahájili plynule bez poklesu výkonov vo vlastnej výrobe prefabrikátov ako aj celkových výkonov. Podarilo sa zabezpečiť dostatok zákazok, tak aby nedošlo k poklesu výkonov, ale naopak výkony sa zvyšovali až takým spôsobom, že za prvých osem mesiacov sme dosiahli výkony ako za celý rok 2014. Bolo to aj vďaka výrobe prefabrikátov, kde sa mesačné výkony zdvihli v niekoľkých mesiacoch až na 685 m³, keď v roku 2014 bolo maximum 526 m³ v jednom mesiaci. Aj výroba transportbetónu bola vyššia v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka. Pritom priemerný stav pracovníkov narástol len o troch pracovníkov a to z 52 ku koncu roka 2014 na 55 pracovníkov ku koncu augusta.

To sa prejavilo aj na produktivite práce z výkonov, keď za 1.-8. 2015 sme dosiahli 50 352 € v porovnaní s koncom roka 2014, kedy bola produktivita 52. 778 €. Čo sa týka naplnenosti zásobníka práce sme do konca novembra vyťažení a sú rozpracované zákazky aj na zimné obdobie. Z uvedeného vyplýva, že aj hospodársky výsledok by mal byť lepší, ako v uplynulých rokoch.

Ostatné náležitosti výročnej správy:

- ⇒ po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovila táto výročná správa, v spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu, výročná správa sa zostavuje za nepretržitej činnosti spoločnosti
- ⇒ spoločnosť v roku 2014 nemala náklady týkajúce sa oblasti výskumu a vývoja a v týchto oblastiach nevyvíjala žiadnu činnosť
- ⇒ spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí
- ⇒ činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke

⇒ spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Ing. Samuel L o b í k
podpredseda predstavenstva a.s.
riaditeľ a.s.

7. FINANČNÉ HODNOTENIE

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1	Korekcia 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r.02+r.33+r.74	01	3 518 452	812 663	2 705 789	2 759 353
A.	Neobežný majetok r.03+r.11+r.21	02	1 639 280	714 547	924 733	998 942
A.I.	Dlhodobý nehm.majetok-súčet (r.04 až 10)	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075,091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 91A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehm.majetok (041)-093	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok-súčet (r.12 až r.20)	11	927 968	714 547	213 421	287 630
A.II.1	Pozemky (031) - 092A	12	2 659		2 659	2 659
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	200 544	129 933	70 611	80 722
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	724 765	584 614	140 151	204 249
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmot.majetok (042)-094	18				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý fin. majetok - súčet (r.22 až r.32)	21	711 312		711 312	711 312
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepoj.účt. jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	711 312		711 312	711 312
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účt.jedn. (066A)-/096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účt.jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A,069A,06XA) - /096A/	28				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok zo zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A,067A,069A,06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (022XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhod.fin. majetok (043)-/096A/	31				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1	Korekcia 2	Netto 2	Netto 3
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r.34 + r.41 + r.53 + r.66 + r.71	33	1 877 002	98 116	1 778 886	1 758 299
B.I.	Zásoby - súčet (r.35 až r.40)	34	498 875		498 875	458 826
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11x) - /191, 19X/	35	383 407		383 407	316 638
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193,19X/	36				
3.	Výrobky (123) - 194	37	112 127		112 127	131 305
4.	Zvieratá (124) - 195	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 341		3 341	10 883
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky-súčet (r.42+r.46 až r.52)	41				
B.II.1	Pohľadávky z obch.styku súčet (r.43 až r.45)	42				
1.a.	Pohľadávky z obch.styku voči prepoj.účt.jednotkám (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účt.jednotkám (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepojeným účt.jednotkám (351A)-/391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.54+r.58 až r.65)	53	1 032 742	98 116	934 626	844 021
B.III.1.	Pohľadávky z obch.styku súčet (r.55 až r.57)	54	1 030 469	98 116	932 353	840 251
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt.jedn. (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jedn.(311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	56				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	57	1 030 469	98 116	932 353	840 251
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) -/391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepojeným účt.jednotkám (351A)-/391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	750		750	1 410
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A)	64				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1	Korekcia 2	Netto 2	Netto 3
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 523		1 523	2 360
B.IV.	Krátkodobý fin. majetok súčet (r.67 až r.70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý fin. majetok v prepojených účtovných jednot. (251A,253A,256A,257A,25XA)/-291A,29XA/	67				
2.	Krátkodobý fin. majetok bez krátkodobého fin. majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A,253A,256A,257A,25XA)/-291A,29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obch. podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný kátkodobý fin.majet. (259,314A)/-291A/	70				
B.V.	Finančné účty r.72 + r.73	71	345 385		345 385	455 452
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 755		3 755	5 784
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	341 630		341 630	449 668
C.	Časové rozlíšenie súčet (r.75 až r.78)	74	2 170		2 170	2 112
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A,382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	76	1 610		1 610	1 553
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	560		560	559

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY r. 80 + r.101 + r.141	79	2 705 789	2 759 353
A.	Vlastné imanie r.81 + r.85 + r.86 + r.87 + r.90 + r.93 + r.97 + r.100	80	2 040 996	2 152 526
A.I.	Základné imanie súčet (r.82 až r.84)	81	1 157 352	1 157 352
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 157 352	1 157 352
2.	Zmena základného imania +/-419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	56 290	56 290
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r.88 + r.89	87	231 470	169 208
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	231 470	169 208
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r.94 až r.96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	672 414	732 386
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	672 414	732 386
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
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	-76 530	37 290
B.	Závazky r.102+r.118+r.121+r.122+r.136+r.139 +r.140	101	664 594	605 632
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r.103+r.107 až r.117)	102	9 080	6 160
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r.104 až r.106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účt.jednotkám (321A,475A,476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám (321A,475A,476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obch.styku (321A,475A,476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt.jedn. (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	5 878	5 200
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A,372A,474A,47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivát.operácii (373A,377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 202	960
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A,45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A,46XA)	121		
B.IV	Krátkodobé záväzky súčet (r.123+r.127 až r.135)	122	629 582	583 211
B.IV.1.	Závazky z obchodného styku súčet (r.124 až r.126)	123	579 987	536 383
1.a.	Závazky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám (321A,322A,324A,326A,32XA,475A,476A,478A,47XA)	124	579 987	536 383
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt.jednot. (321A,322A,324A,326A,32XA,475A,476A,478A,47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,322A,324A,326A,32XA,475A,476A,478A,47XA)	126		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A,36XA,471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A,36XA,471A,479A)	129		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
5.	Závazky voči spoločníkom a združeniu (364,365, 366,367,368,398A,478A,479A)	130		
6.	Závazky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	131	27 884	28 219
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	16 465	16 773
8.	Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	133	5 246	1 836
9.	Závazky z derivátových operácií (373A,377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A,379A,474A,475A,479A,47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	25 932	16 261
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A,451A)	137	25 932	16 261
2.	Ostatné rezervy (323A,32X,459A,45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B. VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r.142 až r.145)	141	199	1 195
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	199	1 195
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ozna- čenie a	TEXT b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 744 388	2 721 491
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	270 852	37 219
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 670 294	1 181 481
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	703 764	1 361 647
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	-19 178	37 611
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	17 377	14 858
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného ma- majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	93 944	87 695
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 335	980
**	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	2 812 624	2 686 141
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	268 586	33 929
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501,502,503)	12	1 256 708	1 387 094
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	454 780	479 351
E.	Osobné náklady (r.16 až r.19)	15	594 698	618 033
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	427 423	437 040
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524,525,526)	18	150 315	154 647
4.	Sociálne náklady (527,528)	19	16 960	26 346
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	13 817	11 874
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r.22 + r.23)	21	62 785	73 392
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	62 785	73 392
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542)	24	59 240	65 530
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	87 650	-13 634
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543,544,545,546,548,549,555,557)	26	14 360	30 572
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r.02 - r.10)	27	-68 236	35 350
*	Pridaná hodnota (r.03+r.04+r.05+r.06+r.07) - (r.11+r.12+r.13+r.14)	28	663 035	732 442
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30+r.31 +r.35+r.42+r.43+r.44)	29	75	152
VIII.	Tržby z predaja cen. papierov a podielov (661)	30		

Ozna- čenie a	TEXT b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r.32 až r.34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podie- lovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cen.papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r.36 až r.38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej časti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r.40 + r. 41)	39	75	152
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účt.jed.(662A)	40	75	152
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664,667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46+r.47 +r.48+r.49+r.52+r.53+r.54	45	3 233	3 755
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý fin. majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k fin. majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r.50 + r.51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564,567)	53		
Q.	Ostatné náklady na fin. činnosť (568,569)	54	3 233	3 755
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29 - r.45)	55	-3 158	-3 603
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.27 + r.55)	56	-71 394	31 747
R.	Daň z príjmov (r.58 + r.59)	57	5 136	-5 543
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 894	29
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 242	-5 572
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.56 - r.57 - r.60)	61	-76 530	37 290

TLAČOVÁ ZOSTAVA CASH FLOW

Prehľad- za celok, podľa aktuálneho stavu

za obdobie: 12/2014

Riadok	Názov riadku	Zmena stavu bežné obdobie	Zmena stavu minulý rok
01	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie /V 61/ / zisk +, strata - /	-76 530	37 290
02	Odpisy DNM a DHM /V 22/ +	62 785	73 392
03	Rezervy /S 136/ +Z /-P/	9 671	-862
04	Časové rozlíšenie /S 74/ +P /-Z/	-58	-704
05	Časové rozlíšenie /S 141/ +Z /-P/	-996	1 093
06	Krátkodobé pohľadávky /S 53/ +P /-Z/	-90 604	21 340
07	Krátkodobé záväzky /S 122/ +Z /-P/	46 371	-9 119
08	Krátkodobé bankové úvery a výpomoci /S 139/ +Z /-P/		
09	Zásoby /S 34/ +P /-Z/	-40 049	-19 296
A	CASH FLOW z prevádzkovej činnosti /r. 01 až r. 09/	-89 410	103 134
10	DNM a DHM /S 3 + S 11/ +P /-Z/ Výpočet: /S 3 + S 11 príslušné obdobie mínus detto pred- chádzajúce obdobie / + odpisy príslušné obdobie /V 22/	11 423	-5 499
11	Finančné investície /S 26/ +P /-Z/		
B	CASH FLOW z investičnej činnosti /r.10 + r.11/	11 423	-5 499
12	Dlhodobé pohľadávky /S 41/ +P /-Z/		
13	Dlhodobé záväzky /S 102/ +Z /-P/	2 920	-4 683
14	Bankové úvery a výpomoci /S 117, 118/ +Z /-P/		
15	Vlastné imanie /S 80/ +Z /-P/ Výpočet: /S 3 + S 11 príslušné obdobie mínus detto pred- chádzajúce obdobie / + odpisy príslušné obdobie /V 22/		
C	CASH FLOW z finančnej činnosti /r.12 až r.15/	2 920	-4 683
D	CASH FLOW SPOLU /A+B+C/ Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	-75 067	92 952
E	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	455 452	362 500
F	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	345 385	455 452

