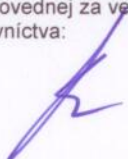
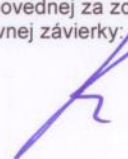
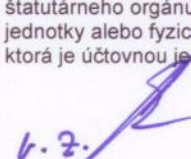


POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Za obdobie		Mesiac		Rok	
2 0 2 0 1 1 2 1 8 2		☒ riadna ☒ zostavená ☐ priebežná ☐ schválená ☐ Mimoriadna (vyznačí sa x) ☐ V eurocentoch ☒ V celých eurách		od 0 1 . 2 0 1 3 do 1 2 . 2 0 1 3					
IČO				Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od 0 1 . 2 0 1 2 do 1 2 . 2 0 1 2			
3 6 3 1 0 0 6 9									
SK NACE									
2 8 . 9 3 . 0									
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
R A D E M A K E R S L O V A K I A S . R . O .									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica						Číslo			
Š E B E Š Ť A N O V Á						2 5 9			
PSČ		Obec							
0 1 7 0 1		P O V A Ž S K Á B Y S T R I C A							
Číslo telefónu				Číslo faxu					
0 4 2 / 4 3 7 8 7 2 0				0 4 2 / 4 2 6 0 3 9 5					
Emailová adresa									
Zostavené dňa:		Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:		Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:		Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:			
2 6 . 0 3 . 2 0 1 4									
Schválené dňa:									
2 0									

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Rademaker Slovakia, s.r.o.(ďalej len Spoločnosť), bola založená 22.09.1999 a do obchodného registra bola zapísaná 26.10.1999(Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 11721/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Konštruktérske práce v oblasti strojárstva
- Zámočníctvo
- Kovoobrábanie
- Sprostredkovanie obchodu a služieb
- Poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- Výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- Prieskum trhu a potrieb
- Kúpa, predaj a sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	132	115
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	140	122
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26.09.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 10.10.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č.197/2013 dňa 11.10.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26.09.2013 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Rademaker Slovakia, s.r.o. je 100 % dcérskou spoločnosťou RACU B.V., Holandsko a zahrňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky tejto spoločnosti, ktorá je uložená v sídle RACU B.V., Plantijnweg 23, 4104BC Culemborg.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spropagovanými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

V septembri 2013, Národná rada SR schválila vládny návrh zákona o zmene a doplnení zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov vrátane zmeny sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %. Preto sa v účtovnej závierke pri výpočte odloženej dane uvažuje so sadzbou dane 22 %.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 a 12	lineárna	16,67 a 8,33
Hardware	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa oceňujú metódou štandardných cien, ktorá sa ku koncu roka upravuje na ocenenie podľa metódy FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná a správna réžia). Výrobná aj správna réžia sa do vlastných nákladov zahŕňajú v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) 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.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(l) Výnosy

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.

(m) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neuskutočnila opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Na dlhodobý nehmotný a hmotný investičný majetok nebolo zriadené záložné právo, spoločnosť nemá obmedzenie disponovať s týmto majetkom.

Spoločnosť nemá prenajatý majetok.

Po posúdení hodnoty majetku nebola vytvorená opravná položka.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 100 tis. EUR (2012: 2 100 tis. EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 nie je vlastníkom žiadneho dlhodobého finančného majetku.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

A	Bežné účtovné obdobie					Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	
	b	c	d	e	f	g	h
							i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 573					95 573
Prírastky		7 500					7 500
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		103 073					103 073
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		-80 171					-80 171
Prírastky		-5 890					-5 890
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		-86 061					-86 061
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 402					15 402
Stav na konci účtovného obdobia		17 012					17 012

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b Aktivované náklady na vývoj	c Softvér	d Oceniteľné práva	e Goodwill	f Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	g Obsahovaný dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			88 601					88 601
Prírastky			6 972					6 972
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			95 573					95 573
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-72 791					-72 791
Prírastky			-7 380					-7 380
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			-80 171					-80 171
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			15 810					15 810
Stav na konci účtovného obdobia			15 402					15 402

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2013

	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie		Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obsahovaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia				2 810 993			22 988	313 810	65 000	3 212 791
Prírastky		11 417		433 139						444 556
Úbytky				-161 674						-161 674
Presuny		22 988		378 810			-22 988	-313 810	-65 000	0
Stav na konci účtovného obdobia			34 405	3 461 267			0	0	0	3 495 672
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia				-2 048 315			-7 671			-2 055 986
Prírastky			-1 768	-279 557						-281 325
Úbytky				161 674						161 674
Presuny			-7 671				7 671			0
Stav na konci účtovného obdobia			-9 439	-2 166 198			0			2 175 637
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia				762 678			15 317	313 810	65 000	1 156 805
Stav na konci účtovného obdobia		24 966		1 295 069			0	0	0	1 320 035

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2012

Predchádzajúce účtovné obdobie										
Prvotné ocenenie	a	b	c	Samostatné		e	f	g	h	i
				hmotné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté prídavky na dlhodobý hmotný majetok
Stav na začiatku účtovného obdobia	d	e	f	g	h	i	j	Spolu		
Prírastky	2 621 003			22 988					313 810	65 000
Úbytky	228 686									
Presuny	-38 696									
Stav na konci účtovného obdobia	2 810 993			22 988	313 810	65 000		3 212 791		
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-1 829 107			-6 420				-1 835 527		
Prírastky	-257 904			-1 251				-259 155		
Úbytky	38 696							38 696		
Stav na konci účtovného obdobia	-2 048 315			-7 671				-2 055 986		
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	791 896			16 568				808 464		
Stav na konci účtovného obdobia	762 678			15 317	313 810	65 000		1 156 805		

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	44 097		17 233		26 864
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	25 612	2 828			28 440
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	69 709	2 828	17 233		55 304

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené tvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila v dôsledku posúdenia obrátkovosti zásob materiálu a nedokončenej výroby.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo ani zásoby s obmedzených právom disponovania.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		1 005			1 005
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	5 781	351	3 332		2 800
Pohľadávky spolu	5 781	1 356	3 332		3 805

Tvorili sme OP k dlhodobej časti pohľadávok voči zamestnancom vo výške 351,- € a rozpustili sme časť OP vo výške 3 332,- €. Konečná hodnota OP k 31.12. predstavuje sumu 2 800,- €, čím bola vyjadrená súčasná hodnota týchto dlhodobých pohľadávok 7 540,- €.

Spoločnosť tvorila 100 % OP k pohľadávkam z obchodného styku po lehote splatnosti nad 60 dní v hodnote 1005,-EUR, nakoľko pohľadávky sa javia ako ťažko vymožiteľné.

Podstatná časť ostatných pohľadávok z obchodného styku bola voči podnikom v skupine a tieto boli postupne uhradené v prvých troch mesiacoch roku 2014.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	10 340		10 340
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 340		10 340
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	391 252	563 808	955 060
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	316 039		316 039
Iné pohľadávky	10 810		10 810
Krátkodobé pohľadávky spolu	718 101	563 808	1 281 909

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	17 147		17 147
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 147		17 147
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	333 201	270 284	601 485
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	375 751		375 751
Iné pohľadávky	14 329		14 329
Krátkodobé pohľadávky spolu	721 281	270 284	991 565

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 267	2 810
Bežné bankové účty	481 460	241 772
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	484 727	244 582

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 nevlastní krátkodobý finančný majetok.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 476	2 918			16 394
Ostatné rezervy dlhodobé	13 476	2 918			16 394
Rezerva na zamestnanecké požitky	13 476	2 918			16 394
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 860	72 111	79 860		72 111
Zákonné rezervy krátkodobé	75 745	69 552	75 745		69 552
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	69 145	62 452	69 145		62 452
Rezerva na overenie účt.závierky	6 600	7 100	6 600		7 100
Ostatné rezervy krátkodobé	4 115	2 559	4 115		2 559
Odmeny manažérom	4 115	2 559	4 115		2 559

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12. 2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 F
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 438	3 038			13 476
Ostatné rezervy dlhodobé	10 438	3 038			13 476
Rezerva na zamestnanecké požitky	10 438	3 038			13 476
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 796	79 860	72 796		79 860
Zákonné rezervy krátkodobé	69 181	75 745	69 181		75 745
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	55 131	69 145	55 131		69 145
Rezerva na overenie a zverejnenie účt.závierky a zostavenie daňového priznania	14 050	6 600	14 050		6 600
Ostatné rezervy krátkodobé	3 615	4 115	3 615		4 115
Odmeny manažérom	3 615	4 115	3 615		4 115

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	505 843	27 423
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 457 419	966 076
Krátkodobé záväzky spolu (r.106)	1 963 262	993 499
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 782	18 507
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.94)	18 782	18 507

V rámci krátkodobých záväzkov spoločnosť vykazuje záväzky z prijatých preddavkov od spriaznenej spoločnosti vo výške 750 000,- EUR. Preddavok bol poskytnutý za účelom dodania produkcie v priebehu roka 2014.

Spoločnosť v rámci krátkodobých záväzkov taktiež eviduje úver v hodnote 6 250,- EUR (2012: 31 250,- EUR), ktorý je splatný v priebehu roka 2014.

Názov položky	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny k 31.12.2013	Suma istiny k 31.12.2012
Dlhodobé finančné výpomoci				
Veriteľ - RACU BV	6,5			6 250
Krátkodobé finančné výpomoci				
Veriteľ - RACU BV	6,5	31. 3. 2014	6 250	25 000
Spolu			6 250	31 250

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-90 410	-65 576
odpočítateľné	59 108	75 490
zdaniteľné	-149 518	-141 066
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	18 953	17 591
odpočítateľné	18 953	17 591
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	15 720	11 036
Zmena odloženého daňového záväzku	4 684	-5 591
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 221	423
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 094	13 196
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 094	13 196
Čerpanie sociálneho fondu	13 253	12 398
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 062	1 221

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 bankové úvery.

7. Deriváty

Spoločnosť v roku 2013 ani v roku 2012 nemá zabezpečené (hedging) žiadne položky majetku alebo záväzkov a nemá žiadne finančné deriváty.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj častí a súčastí liniek		Predaj služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko			21 740	43 586
Zahraničie	12 770 939	9 725 098	301 718	113 561
Holandsko	12 770 939	9 725 098	301 718	113 561
Spolu	12 770 939	9 725 098	323 458	157 147

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 81 543,- EUR (v roku 2012 zvýšenie 794 502 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 449 366 EUR (v roku 2012 zvýšenie 794 502 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 287 557	1 809 304	890 591	478 252	918 713
Výrobky		28 886	153 097	-28 886	- 124 211
Zvieratá					
Spolu	2 287 557	1 838 190	1 043 688	449 366	794 502
Manká a škody		x	x		
Tvorba opravnej položky		x	x	2 828	
Iné		x	x	-533 727	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát		x	x	-81 543	794 502

V položke iné spoločnosť uvádza najmä sumu obstaraných polotovarov účtovaných priamo do nedokončenej výroby v sume 528 082,-EUR.

3. Aktivácia

V rokoch 2013 ani 2012 spoločnosť nemala aktiváciu.

4. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	130 315	88 342
Inventúrne prebytky	49 479	42 239
Poistné plnenia z poistenia vozidiel (Citroen, Škoda Octavia, Mazda)	1 467	1 894
Kompenzácia za oneskorenú dodávku	10 194	
Predaj dlhodobého hmotného majetku a materiálu	62 018	44 124
Zmluvné pokuty a penále	6 994	
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Iné	163	85
Finančné výnosy, z toho:	166	238
Kurzové zisky, z toho		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>166</i>	<i>238</i>
<i>Výnosové úroky:</i>	<i>166</i>	<i>238</i>
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

5. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 770 939	9 725 098
Tržby z predaja služieb	323 458	157 147
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	130 315	88 342
Čistý obrat celkom	13 224 712	9 970 587

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 801 241	1 436 419
Opravy a údržba	89 402	33 495
Reprezentačné	22 038	14 542
Nájomné	326 875	285 000
Údržba a ochrana areálu	27 771	27 883
Telefónne poplatky	23 124	25 315
Kooperácie	1 116 991	891 577
Manažérske služby	25 000	25 000
Ostatné	170 040	133 607

Najvýznamnejšie položky služieb predstavujú 91% celkových služieb. V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivo nižšie ako 9%.

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 809	10 750
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Spolu	12 809	10 750

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	89 093	92 268
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	67 477	57 913
Poistenie majetku	17 122	5 812
Ostatné	4 494	28 543

4.Finančné náklady

Finančné náklady, z toho:	3 188	4 525
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	222	29
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	2,41
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 966	4 496
Úroky z úveru od RACU BV	1 099	2 771
Bankové poplatky	1 867	1 725

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	469 192	x	x	318 961	x	x
teoretická daň	x	107 914	23	x	60 602	19
Daňovo neuznané náklady	63 181	14 532	3,1	82 026	15 585	4,9
Výnosy nepodliehajúce dani	22 266	5 121	1,2	3 615	687	0,0
Umorenie daňovej straty						
Spolu	510 107	117 318	25	397 372	75 501	23,7
Splatná daň z príjmov	x	117 318	25	x	75 501	23,7
Odložená daň z príjmov	x	4 684	1,0	x	-5 591	-1,8
Celková daň z príjmov	x	122 002	21,9	x	69 910	21,9

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	715	972
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

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

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Prehľad o priznaných odmenách z dôvodu výkonu ich funkcie vr. plnení z dôchodkových programov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	manažment	štatutárnych	dozorných	manažment
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
			13 668			9038
Nepeňažné príjmy						
			5 682			

Nepeňažné plnenia predstavujú zdanenie poskytnutých služobných áut aj na súkromné účely.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Spoločnosť v priebehu roka 2013 a 2012 neuskutočnila transakcie, ktoré by sa uskutočnili za neobvyklých obchodných podmienok.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	265 551				265 551
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	26 555				26 555
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 149 267			249 051	3 398 318
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 051	347 191		-249 051	347 191
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	3 690 424	347 191		0	4 037 615

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	265 551				265 551
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	26 555				26 555
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 019 297			129 970	3 149 267
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	129 970	249 051		-129 970	249 051
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	3 441 373	249 051		0	3 690 424

Účtovný zisk za rok 2012 bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	249 051
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	249 051
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	249 051

O vysporiadaní zisku za účtovné obdobie 2013 vo výške 347 191,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 347 191,-EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	794 609	635 876
Peňažné toky z prevádzky		
Zaplatené úroky	-1 099	-2 771
Prijaté úroky	166	238
Zaplatená daň z príjmov	-1 16 637	17 825
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	677 039	651 168
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	677 039	651 168
 Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-452 056	-614 469
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	15 162	7 446
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-436 894	-607 023
 Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy/výdavky na poskytnuté pôžičky		
Príjmy/výdavky na prijaté pôžičky		
Splátky prijatých úverov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	240 145	44 145
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	244 582	200 437
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	484 727	244 582

Peňažné toky z prevádzky

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	469 193	319 607
Úpravy o nepeňažné operácie		
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	287 216	266 535
Opravná položka k pohľadávkam	-1 976	2 609
Opravná položka k zásobám	-14 405	-839
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		
Rezervy	-4 831	10 102
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-15 162	-7 446
Výnody z úrokov	-166	-238
Úrokové náklady	1 099	2 771
Prebytky/škody na zásobách	31 233	25 289
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	752 201	618 390
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-279 210	1 099 950
Úbytok (prírastok) zásob	-643 055	-811 808
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	964 673	-270 656
Peňažné toky z prevádzky	794 609	635 876

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.