

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

C.L.N. Slovakia s.r.o.
Vstupný areál U.S.Steel
044 54 Košice - Šaca

Spoločnosť C.L.N. Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. júna 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. júla 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 41426/B). Spoločnosť následne premiestnila sídlo do Košíc a 30. marca 2007 bola registrovaná zmena v obchodnom registri (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sro, vložka 19790/V).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba valcovaných profilov,
- mechanická úprava kovov a plechov (ohýbanie, rezanie, strihanie na mieru),
- zámočníctvo,
- nástrojárstvo,
- kovoobrábanie,
- faktoring a forfaiting,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb,
- píliarska výroba, porez dreva, hobľovanie, impregnovanie dreva,
- výroba komponentov z dreva (guľatina, panely, laty, brvná),
- výroba, oprava a okovávanie – palety, drevené obaly, sudy a debny, násady, šindle.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách .

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	30	26
	3	3

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI**1. Orgány Spoločnosti**

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Gabriele Perris Magnetto Cesare Alessandro Viganó	Gabriele Perris Magnetto Mariagrazia Pisseri (do 14. mája 2013) Cesare Alessandro Viganó

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	
	absolútne b	v % c		v % e	
C.L.N. S.p.A.	10 000 001	100	100		0
Spolu	10 000 001	100	100		0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2013:

Spoločníci do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	
Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny b	absolútne c	v % d		v % f	
CANESSA S.p.A.	26. júna 2013	9 993 030	99,93	99,93		0
C.L.N. S.p.A.	26. júna 2013	6 971	0,07	0,07		0
Spolu	x	10 000 001	100,00	100,00		0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CLN S.p.A. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť CLN S.p.A., Corso Susa 13/15, 10040 Caselette, Torino-Taliansko. Konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

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 uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4 až 5	Lineárna	25 až 20

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 uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	33,3	Lineárna	3
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 až 13,3	Lineárna	25 až 7,5
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárna	25

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, audit a nevyfakturované dodávky.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

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

n) Cudzí mena

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

o) 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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja valcovaných profilov a poskytovania služieb strihania oceľových zvitkov.

p) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

Zmeny v porovnateľných údajoch k 31. Decembru 2012:

		Číslo riadku súvahy a VZaS	Pred zmenou	Po zmene	Rozdiel
Účet 323	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	91	0	51 024	51 024
Účet 323	Ostatne krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	93	73 604	22 580	-51 024

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	188 299	0	0	0	0	0	188 299
Prírastky	0	0	0	0	0	0	12 072	12 072
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	12 072	0	0	0	0	-12 072	0
Stav k 31.12.2012	0	200 371	0	0	0	0	0	200 371
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	56 222	0	0	0	0	0	56 222
Prírastky	0	39 248	0	0	0	0	0	39 248
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	95 470	0	0	0	0	0	95 470
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	132 077	0	0	0	0	0	132 077
Stav k 31.12.2012	0	104 901	0	0	0	0	0	104 901

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	673 220	6 988 055	11 345 211	0	0	0	649 524	0	19 656 010
Prírastky	0	0	0	0	0	0	325 090	0	325 090
Úbytky	0	25 000	18 565	0	0	0	0	0	43 565
Presuny	0	191 186	61 965	0	0	0	-253 151	0	0
Stav k 31.12.2013	673 220	7 154 241	11 388 611	0	0	0	721 463	0	19 937 535
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	1 043 651	5 382 689	0	0	0	0	0	6 426 340
Prírastky	0	234 482	1 091 276	0	0	0	0	0	1 325 758
Úbytky	0	25 000	18 565	0	0	0	0	0	43 565
Stav k 31.12.2013	0	1 253 133	6 455 400	0	0	0	0	0	7 708 533
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	673 220	5 944 404	5 962 522	0	0	0	649 524	0	13 229 670
Stav k 31.12.2013	673 220	5 901 108	4 933 211	0	0	0	721 463	0	12 229 002

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	673 220	6 872 802	11 379 820	0	0	0	0	0	18 925 842
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 265 397	0	1 265 397
Úbytky	0	0	46 229	0	0	0	489 000	0	535 229
Presuny	0	115 253	11 620	0	0	0	-126 873	0	0
Stav k 31.12.2012	673 220	6 988 055	11 345 211	0	0	0	649 524	0	19 656 010
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	836 317	4 316 796	0	0	0	0	0	5 153 113
Prírastky	0	207 334	1 112 122	0	0	0	0	0	1 319 456
Úbytky	0	0	46 229	0	0	0	0	0	46 229
Stav k 31.12.2012	0	1 043 651	5 382 689	0	0	0	0	0	6 426 340
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	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
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	673 220	6 036 485	7 063 024	0	0	0	0	0	13 772 729
Stav k 31.12.2012	673 220	5 944 404	5 962 522	0	0	0	649 524	0	13 229 670

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou v Generali Poistovni a.s. na poistnú sumu 11 337 063 EUR.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	37 653	23 847	37 653	0	23 847
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	37 653	23 847	37 653	0	23 847

Zníženie hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	1 536	0	0	1 536
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	0	1 536	0	0	1 536

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k pohľadávke voči spoločnosti Libra steel PL z dôvodu, že dlžník napriek viacnásobným výzvam pohľadávku neuhradil a je pravdepodobné, že ju v budúcnosti neuhradí.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
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	5 084 729	1 862 091	6 946 820
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	1 196 259	0	1 196 259
Iné pohľadávky	447	0	447
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 281 435	1 862 091	8 143 526

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 862 091	1 681 881
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 281 435	3 995 192
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 143 526	5 677 073

Na pohľadávky z obchodného styku Spoločnosti bolo zriadené záložné právo v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s. v hodnote 598 561 EUR.

5. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	2 608	2 793
Bežné bankové účty	4 770 421	5 564 132
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 773 029	5 566 925

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	63 335	90 481
prenájom VIP lôže	5 736	5 736
reklama	13 220	13 220
telefónne poplatky	176	293
poplatok materskej spoločnosti 2%	41 722	68 078
poistenie	2 481	2 074
ostatné	0	1 080
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 421	21 575
dobropis US Steel	10 421	0
ostatné	0	21 575
Spolu	73 756	112 056

F. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000 001	0	0	0	10 000 001
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	140 029	0	0	21 612	161 641
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 981 271	0	0	410 628	3 391 899
Neuhradená strata minulých rokov	-655 419	0	0	0	-655 419
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	432 240	347 268	0	-432 240	347 268
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	12 898 122	347 268	0	0	13 245 390

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000 001	0	0	0	10 000 001
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	63 397	0	0	76 632	140 029
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 525 259	0	0	1 456 012	2 981 271
Neuhradená strata minulých rokov	-655 419	0	0	0	-655 419
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 532 644	432 240	0	-1 532 644	432 240
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	12 465 882	432 240	0	0	12 898 122

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 10 000 001 EUR. Základné imanie Spoločnosti bolo celé upísané a splatené.

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 432 240 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	432 240
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	21 612
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	410 628
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	432 240

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

- časť zisku na doplnenie rezervného fondu Spoločnosti v zákonnej výške
- časť zisku sa preúčtuje na nerozdelený zisk minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	73 604	52 330	73 604	0	52 330
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>51 024</i>	<i>52 330</i>	<i>51 024</i>	<i>0</i>	<i>52 330</i>
rezerva na audit a ÚZ, DP	28 700	18 850	28 700	0	18 850
rezerva na nevyčerpané dovolenky	22 324	20 480	22 324	0	20 480
ostatné	0	13 000	0	0	13 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 580</i>	<i>0</i>	<i>22 580</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
ostatné rezervy (reklamácie)	22 580	0	22 580	0	0
Rezervy spolu	73 604	52 330	73 604	0	52 330

Názov položky	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 453	73 604	74 453	0	73 604
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>49 453</i>	<i>51 024</i>	<i>49 453</i>	<i>0</i>	<i>51 024</i>
rezerva na audit a ÚZ, DP	30 200	28 700	30 200	0	28 700
rezerva na nevyčerpané dov	19 253	22 324	19 253	0	22 324
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>25 000</i>	<i>22 580</i>	<i>25 000</i>	<i>0</i>	<i>22 580</i>
ostatné rezervy (reklamácie)	25 000	22 580	25 000	0	22 580
Rezervy spolu	74 453	73 604	74 453	0	73 604

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	5 422 648	2 391 339
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 859 331	9 494 846
Krátkodobé záväzky spolu	14 281 979	11 886 185
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 145 512	3 820 460
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	144 592
Dlhodobé záväzky spolu	3 145 512	3 965 052

Závazky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 213 533	1 179 071
odpočítateľné	23 847	63 500
zdaniteľné	1 189 686	1 115 571
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	38 081	25 842
odpočítateľné	38 081	25 842
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	248 107	241 976
Zmena odloženého daňového záväzku	6 131	141 917
Zaúčtovaná ako náklad	6 130	141 917
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 199	1 929
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 134	2 970
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 134	2 970
Čerpanie sociálneho fondu	4 109	2 700
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 224	2 199

6. 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 k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0	1 000 000
C.L.N. S.p.A. (predtým CA- NESSA S.p.A.)	EUR	3M euribor + 4%	31.12.2012	0	0	1 000 000
Spolu					0	1 000 000

7. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013 Splatnosť			Stav k 31.12.2012 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov
	a	b	d	e	f	g
Istina	854 357	2 896 181	0	852 825	3 576 285	144 592
Finančný náklad	141 826	226 339	0	172 224	360 549	6 084
Spolu	996 183	3 122 520	0	1 025 049	3 936 834	150 676

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 a	Služby (strihanie)		Výrobky		Tovar	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 756 142	2 106 932	5 044 737	5 030 241	232 040	397 964
Rumunsko	1 610	0	14 795 397	16 831 859	0	21 629
Poľsko	0	0	8 256 102	10 972 075	97 967	3 893 111
Maďarsko	0	0	5 232 161	3 085 917	304 963	393 876
Rusko	0	0	2 339	799 962	0	0
Česko	0	0	5 945 129	3 195 665	24 748	0
Nemecko	0	0	442 295	0	0	0
Turecko	0	0	486 718	0	0	0
Taliano	0	0	294 576	0	0	0
Srbsko	0	0	97 192	0	0	0
Iné		10 356	1 533 217	0	12 829	307 102
Spolu	1 757 752	2 117 288	42 129 863	39 915 719	672 547	5 013 682

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 240 015 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 240 015 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob				
	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012	Stav k 1.1.2012	2013	2012
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	201 003	120 587	167 866	80 416	-47 279
Výrobky	810 862	651 263	1 086 292	159 599	-435 029
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 011 865	771 850	1 254 158	240 015	-482 308
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	240 015	-482 308

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	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	392 177	0
Aktivácia šrotu	392 177	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 812 599	14 536 166
Predaj materiálu	405 609	515 008
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	30 420	498 833
postúpenie pohľadávok	13 353 042	13 494 998
Ostatné	23 528	27 327
Finančné výnosy, z toho:	234	543
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>234</i>	<i>543</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	234	543

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	42 129 863	39 915 719
Tržby z predaja služieb	1 757 752	2 117 288
Tržby za tovar	672 547	5 013 682
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 812 833	14 536 709
Čistý obrat celkom	58 372 995	61 583 398

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 798 657	3 686 475
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	27 000	28 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	27 000	22 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	6 200
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 771 657	3 657 775
Nákup licencií	0	0
Doprava	1 856 205	1 913 258
Nájomné	86 468	64 821
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	10 744	1 645
Náklady na inzerciu, reklamu	225 044	142 216
Externé opracovanie výrobkov	19 038	8 868
Náklady na IT	23 412	13 481
Náklady na telekomunikačné služby	18 055	22 947
Poplatky platené Skupine	792 716	706 902
Personálny leasing	368 974	369 301
Opravy	157 635	185 428
Ostatné	213 366	228 908
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 886 127	15 066 955
Predaj materiálu	392 177	515 008
Manká a škody	13 801	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	489 000
Postúpenie pohľadávky v účt.cene/faktoring pohľadávok	13 353 042	13 494 998
Ostatné	127 707	567 949
Finančné náklady, z toho:	274 874	385 499
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	142	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	142	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	274 732	385 499
bankové poplatky	3 001	9 385
úroky	147 201	260 581
ostatné poplatky	124 530	115 533

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
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	-11 278	42 083
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	439 996			630 508		
teoretická daň		101 199	23,00%		119 797	19,00%
Daňovo neuznané náklady	135 797	31 233		127 361	24 199	
Výnosy nepodliehajúce dani	-123 593	-28 426		-461 286	-87 644	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	-49 035	-11 278		221 489	42 083	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		92 728	21,07%		98 435	15,61%
Splatná daň z príjmov		86 598	19,68%		56 351	8,94%
Odložená daň z príjmov		6 130	1,39%		141 917	22,51%
Celková daň z príjmov		92 728	21,07%		198 268	31,45%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	86 468	64 821
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu (finančný leasing)	3 750 538	4 573 702
Iné položky	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:**

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Konatelia Spoločnosti nepoberajú odmeny plynúce z titulu výkonu funkcie.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	439 996	630 508
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 359 915	1 358 705
Odpis zásob	13 801	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 536	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-13 806	-222 292
Zmena stavu rezerv	-21 274	-87 104
Úrokové náklady (netto)	146 967	375 571
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-30 420	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 896 715	2 055 388
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 721 135	3 456 317
Úbytok (prírastok) zásob	-1 304 346	2 192 635
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	3 377 329	1 310 109
Prevádzkové peňažné toky	1 248 563	9 014 449
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 248 563	9 014 449
Zaplatené úroky	-147 201	-379 078
Prijaté úroky	234	543
Zaplatená daň z príjmov	224 849	-576 116
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 326 445	8 059 798
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-325 091	-299 470
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	30 420	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-294 671	-299 470
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-317 808
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 000 000	-1 445 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-825 670	-723 235
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 825 670	-2 486 043
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-793 896	5 274 285
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 566 925	292 640
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 773 029	5 566 925

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

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.