Poznámky Úč POD 3 - 04

Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v [ ] - eurocentoch [x] - celých eurách

	mesiac	rok		mesiac	rok
Za obdobie od	01	2013	do	12	2013
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2012	do	12	2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

27 08 1997

Účtovná závierka *)

[x] - riadna
[ ] - mimoriadna
[ ] - priebežná

Účtovná závierka *)

[x] – zostavená
[ ] – schválená

IČO 36448982

DIČ 2020017186

Kód SK NACE 22.29.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SCAMETATRA, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Hlavná

Číslo 1

PSČ 05892

Názov obce Poprad

Číslo telefónu 052 / 7127262

Číslo faxu 052 / 7732824

E-mailová adresa

PAOLO.SLOSAR@SCAME.IT

Zostavené dňa: 15.2.2014	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:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SCAMETATRA, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 27. augusta 1997 (Obchodný register Okresného súdu Prešov I v Prešove, oddiel Sa, vložka 10032/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba výliskov z plastov.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97	90
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	90
počet vedúcich zamestnancov	14	14

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 25. júna 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 13. novembra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. júna 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Ján Miško - člen JUDr. Pavol Ovšonka - člen Claudio Andreoletti - člen Laura Vannini - člen Gianfranco Andreoletti - člen
Dozorná rada	Carlo Spada - člen Jiří Kozler - člen JUDr. Dagmer Schmidtová- člen
Výkonné vedenie	Ing. Pavol Šlosár

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Scame S.r.l., Suisio	2 713 200	57	57	-
Tatramat, a.s., Poprad	2 046 800	43	43	-
Spolu	**4 760 000**	**100**	**100**	**-**

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Scame S.r.l. so sídlom vo Suisio, Via Einstein 7, 240 40 Suisio, Taliansko, a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Cospa di Andreoletti S.p.A. so sídlom Via Canale 54, 240 20 Vertova – Bg. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. 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.
V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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, poistné a pod.).

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 obstarávacia 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	4	lineárna	25

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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 obstarávacia 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	8 až 20	lineárna	5 až 12,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 15	lineárna	6,7 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16,7 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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 réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

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) Cudzia 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.

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

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

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

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

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.

(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.

F.

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 7 až 10.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 8 763 195 EUR (2012: 8 763 195 EUR).

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31 12 2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	6 182 959	12 427 799	0	0	0	0	66 388	**19 321 635**
Prírastky	0	0	1 880	0	0	0	0	0	**1 880**
Úbytky	0	0	6 632	0	0	0	0	0	**6 632**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	6 182 959	12 423 047	0	0	0	0	66 388	**19 316 883**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 801 810	11 793 018	0	0	0	0	66 388	**17 661 216**
Prírastky	0	31 258	188 620	0	0	0	0	0	**219 878**
Úbytky	0	0	6 632	0	0	0	0	0	**6 632**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 833 068	11 975 006	0	0	0	0	66 388	**17 874 462**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	381 149	634 781	0	0	0	0	0	**1 660 419**
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	349 891	448 041	0	0	0	0	0	**1 442 421**

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

10

SCAMETATRA, a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020017186

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31 12 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	6 182 959	12 423 047	0	0	0	0	0	**19 250 495**
Prírastky	0	0	12 500	0	0	0	0	0	**12 500**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	6 182 959	12 435 547	0	0	0	0	0	**19 262 995**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 833 068	11 975 006	0	0	0	0	0	**17 808 074**
Prírastky	0	30 980	155 281	0	0	0	0	0	**186 261**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 864 048	12 130 287	0	0	0	0	0	**17 994 335**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	349 891	448 041	0	0	0	0	0	**1 442 421**
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	318 911	305 260	0	0	0	0	0	**1 268 660**

Poznámky Úč POD 3 - 04
DIČ 2020017186

SCAMETATRA, a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31 12 2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 237	0	0	0	0	0	**2 237**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 237	0	0	0	0	0	**2 237**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 237	0	0	0	0	0	**2 237**
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 237	0	0	0	0	0	**2 237**

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31 12 2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 237	0	0	0	0	0	**2 237**
Prírastky	0	5 280	0	0	0	0	0	**5 280**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 517	0	0	0	0	0	**7 517**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 237	0	0	0	0	0	**2 237**
Prírastky	0	1 109	0	0	0	0	0	**1 109**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 346	0	0	0	0	0	**3 346**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 171	0	0	0	0	0	**4 171**

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020017186

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

9. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	38 000	0	0	0	38 000
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	27 000	0	0	0	27 000
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	**65 000**	**0**	**0**	**0**	**65 000**

Zásoby sú pre prípad škôd spôsobených odcudzením a živelnou pohromou poistené do výšky ocenenia vykázaného v účtovníctve.

10. Pohľadávky

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

SCAMETATRA, a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	21 000	0	0	0	21 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	**21 000**	**0**	**0**	**0**	**21 000**

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

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	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	25 760	0	25 760
Dlhodobé pohľadávky spolu	**25 760**	**0**	**25 760**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 629 724	70 545	10 700 269
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	208 755	0	208 755
Iné pohľadávky	10 800	0	10 800
Krátkodobé pohľadávky spolu	**10 849 279**	**70 545**	**10 919 824**

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	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	45 800	0	45 800
Dlhodobé pohľadávky spolu	**45 800**	**0**	**45 800**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 974 559	27 130	10 001 689
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	29 341	0	29 341
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	**10 003 900**	**27 130**	**10 031 030**

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

11. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 773 277	-2 187 635
– odpočítateľné	- 1 773 277	-2 187 635
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-78 000	0
– odpočítateľné	-78 000	0
– zdaniteľné	0	0
		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	**407 281**	**503 156**
Uplatnená daňová pohľadávka	**407 281**	**503 156**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 95	45 474
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	**0**	**0**
Zmena odloženého daňového záväzku	**0**	**0**
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

12. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 1 500 000 EUR, ktorým bude môcť disponovať až po 20. januári 2014.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	9 690	9157
Bežné bankové účty	2 577 443	1 589 325
Bankové účty termínované	1 500 000	1500 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	**4 087 133**	**3 098 482**

13. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**10 824**	**10 896**
Ostatné	10 824	10 896
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**813**
Prenájom	0	813
Spolu	**10 824**	**11 709**

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 776	215 463	55 776	**0**	215 463
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	50 776	210 463	50 776	0	210 463
Rezerva na overenie účtovnej závierky	5 000	5 000	5 000	0	5 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	**55 776**	**215 463**	**55 776**	**0**	**215 463**

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 201
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 593	55 776	49 593	0	55 776
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	43 343	50 776	43 343	0	50 776
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 250	5 000	6 250	0	5 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	**49 593**	**55 776**	**49 593**	**0**	**55 776**

14. Záväzky

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

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Dlhodobé záväzky spolu	**24 264**	**20 969**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 264	20 969
Krátkodobé záväzky spolu	**7 681 983**	**5 251 652**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 741 107	5 144 833
Záväzky po lehote splatnosti	940 876	106 819

15. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	**20 969**	**17 645**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 067	9 029
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	*11 067*	*9 029*
Čerpanie sociálneho fondu	*7 772*	*5 705*
Konečný zostatok sociálneho fondu	**24 264**	**20 969**

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

16. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2013	31.12.2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**6 400**
Ostatné	0	6 400
Spolu	**0**	**6 400**

H. 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 a	Tovar a služby 2013	Tovar a služby 2012
Slovenská republika	17 993 318	15 340 756
Európska únia	2 030 885	1 927 923
Spolu	**20 024 203**	**17 268 679**

17. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 11 525 EUR (v roku 2012 zníženie 69 809 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 11 525 EUR ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	44 884	47 754	20 770	-2 870	26 984
Výrobky	338 110	323 608	420 400	14 502	-96 792
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	382 994	371 362	441 170	11 632	-69 808
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-107	-1
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				**11 525**	**-69 809**

18. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**6 544**	**1 712**
Iné	6 544	1 712
Finančné výnosy, z toho:	**54 109**	**84 678**
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*54 109*	*84 678*
Výnosové úroky	54 109	84 678
Mimoriadne výnosy	**0**	**0**

19. 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	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	19 024 518	16 466 223
Tržby z predaja služieb	41 222	13 902
Tržby za tovar	958 463	788 554
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	166 766	109 958
Čistý obrat spolu	**20 190 969**	**17 378 637**

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	2013	201
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	**1 595 183**	**1 507 46**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*11 095*	*10 88*
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 095	10 88
Iné uisťovacie služby	0	(
Súvisiace služby	0	(
Daňové poradenstvo	0	(
Ostatné neaudítorské služby	0	(
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*1 584 088*	*1 496 58*
Technický prenájom	560 000	640 00
Ostatné poradenstvá	588 090	557 03
Opravy a údržba	189 054	159 44
Servis Tatramat	46 079	47 18
Doprava	37 981	25 55
Telefón	8 407	11 54
Ostatné	154 447	55 82
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**49 093**	**32 10**
Poistné	28 726	28 23
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	20 367	3 86
Finančné náklady, z toho:	**3 283**	**1 19**
Kurzové straty, z toho:	*490*	*(*
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	490	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*2 793*	*1 198*
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 793	1 198
Mimoriadne náklady	**0**	**0**

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 592 916		100,00 %	2 114 945		100,00 %
teoretická daň		366 371	23,00 %		401 840	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	30 030	6 907	0,43 %	26 398	5 016	0,24 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-298 284	-68 606	-4,31 %	-225 634	-42 871	-2,03 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 324 662	304 672	19,13 %	1 915 709	363 985	17,21 %
Splatná daň z príjmov		**304 672**	**19,13 %**		**363 985**	**17,21 %**
Odložená daň z príjmov		95 875	6,02 %		-45 474	-2,15 %
Celková daň z príjmov		**400 547**	**25,15 %**		**318 511**	**15,06 %**

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	18 513	87 480
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 566 000 EUR (v roku 2012: 678 000 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 268 998 EUR (v roku 2012: 268 998 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) nákup materialov do výroby	5 924 441	5 145 560
a2) nákup služieb	980 940	2 179 080
a4) predaj služieb a výrobkov	152 280	80 164

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
Pohľadávky z obchodného styku	137 851	54 837
Spolu aktíva	**137 851**	**54 837**
Záväzky z obchodného styku	1 765 450	887 435
Spolu pasíva	**1 765 450**	**887 435**

N. 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.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 760 000	0	0	0	4 760 000
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	1 117 075	0	0	0	1 117 075
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 435 770	0	0	30 434	4 466 204
Neuhradená strata minulých rokov	-402 957	0	0	0	-402 957
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 796 434	1 192 369	1 766 000	-30 434	1 192 369
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	**11 706 321**	**1 192 369**	**1 766 000**	**0**	**11 132 691**

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Požky vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 760 000	0	0	0	4 760 000
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	1 117 075	0	0	0	1 117 075
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 454 895	0	1 019 126	0	4 435 770
Neuhradená strata minulých rokov	-402 957	0	0	0	-402 957
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 658 874	1 796 434	1 658 874	0	1 796 434
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	**12 587 887**	**1 796 434**	**2 678 000**	**0**	**11 706 321**

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	1 796 434

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	30 434
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 766 000
Iné	0
Spolu	**1 796 434**

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 192 369 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	**1 538 807**	**2 030 267**
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	187 370	219 878
Ostatné rezervy a nerealizované kurzové rozdiely	159 687	6 183
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 885 864	2 256 328
Zmena pracovného kapitálu:		
(Prírastok) úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-731 538	-402 176
Úbytok (prírastok) zásob	-422 228	268 647
Prírastok (úbytok) záväzkov vrátane časového rozlíšenia pasív	2 335 125	62 057
Peňažné toky z prevádzky	**3 067 224**	**2 184 856**

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 067 224	2 184 856
Prijaté úroky	54 109	84 678
Zaplatená daň z príjmov	-441 001	-216 718
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	**2 680 332**	**2 052 816**
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-17 780	-1 880
Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	**-17 780**	**-1 880**
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Vyplatené dividendy a tantiemy	-1 673 900	-2 294 900
Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti	**-1 673 900**	**-2 294 900**
Úbytok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	988 651	-243 964
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 098 482	3 342 446
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	**4 087 133**	**3 098 482**

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.