

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Účtovná jednotka LIND MOBLER SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom Priemyselná 2002/6, 963 01 Krupina. Založená bola dňa 22.12.1998 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 22.02.1999, IČO 35 760 800. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, vložka: 6381/S.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Výroba čalúnených výrobkov
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	406	355
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	411	391
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

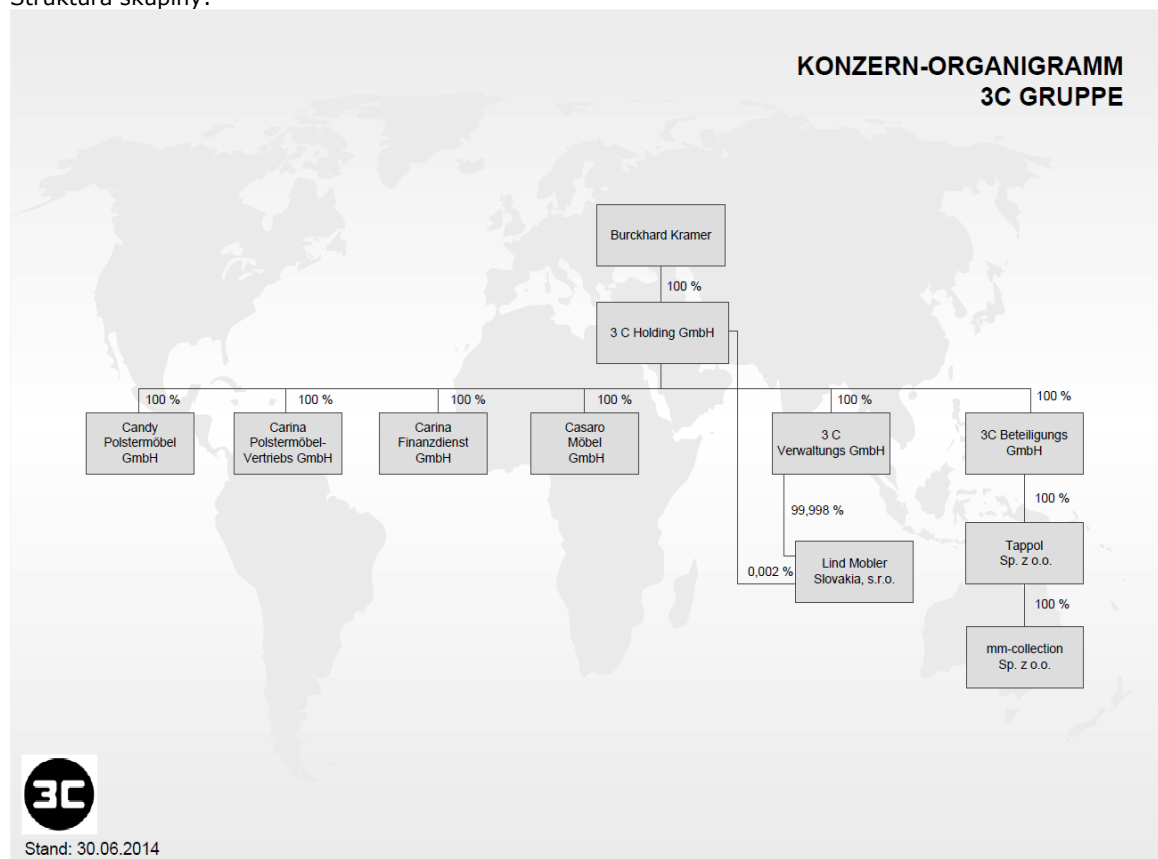
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 20.novembra 2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Štruktúra skupiny:



1. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCI

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je 3 C Holding GmbH, Am Jägerheim 1c, 33378 Rheda – Wiedenbruck, Nemecko.

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCI

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť 3 C Verwaltungs-GmbH, Am Jägerheim 1c, 33378 Rheda – Wiedenbruck, Nemecko.

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je 3 C Verwaltungs-GmbH, Am Jägerheim 1c, 33378 Rheda – Wiedenbruck, Nemecko.

4. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosti sa netýka.

5. DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

D. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 30.06.2014 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania, pokiaľ doba použiteľnosti je kratšia ako 1 rok.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania, pokiaľ doba životnosti je kratšia ako 1 rok.

c) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda štandardnej plánovanej ceny. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

d) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vopred stanovenými vlastnými nákladmi podľa plánovaných kalkulácií. Nákladmi podľa plánovaných kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, priame mzdy a náklady na sociálne zabezpečenie, výrobná réžia. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda plánovanej štandardnej ceny.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

f) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

h) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

i) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

k) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenájatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenášanom na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

l) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Budovy a stavby	30 rokov	3,3%
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7%
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0%
Inventár	6 rokov	16,7%
Softvér	4 roky	25,0%

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby nie sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám na základe posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja. Kalkulácia opravnej položky k zásobám je založená na obrátkovosti zásob na základe mesačnej spotreby s týmito kritériami:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
K zastaralým, poškodeným, nevyužitelným a nepredajným zásobám	100
Nepohyblivé zásoby nad 12 mesiacov	100
Nepohyblivé zásoby nad 6 mesiacov	50
Nepohyblivé zásoby nad 3 mesiace	25

Opravné položky sa následne účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to na základe posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo podľa možnosti ich odpredaja.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam na základe analýzy ich vekovej štruktúry a posúdenia bonity jednotlivých dlžníkov. Spoločnosť netvorí opravné položky na pohľadávky voči spriazneným osobám.

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Po splatnosti nad 90 dní	25
Po splatnosti 180 dní	50
Po splatnosti nad 270 dní	75
Po splatnosti nad 360 dní	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

5. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 8 až 11.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Súbor nehnuteľností je s účinnosťou od 01.2.2012 poistený proti riziku škody spôsobenej živelnou udalosťou a škodou spôsobenou vodou z vodovodných zariadení a proti škode spôsobenej vandalizmom.

Súbor hnutel'ného majetku je poistený proti škode spôsobenej živelnou udalosťou a vodou z vodovodných zariadení, proti škodám spôsobeným odcudzením a vandalizmom.

Poistenie zásob - dodatkom č.2 k poistnej zmluve č. 1145629 zo 4.4.2013 bola upravená celková poistná suma zásob bez DPH na 2 357 000 EUR.

Súbor elektronických zariadení je poistený proti poškodeniu alebo zničeniu a dodatkom č. 3 k poistnej zmluve č. 1145628 zo 4.4.2013 bola celková poistná suma upravená na 500 000 EUR bez DPH.

Riziko prerušenia prevádzky spôsobené požiarom, bleskom, výbuchom a pádom lietadiel, vodou z vodovodných zariadení je poistené v sume 12 425 600 EUR.

Poistenie zodpovednosti za škody je uzatvorené s poistnou sumou na 500 000 EUR poistnou zmluvou č. 11310611 od 4.4.2013.

S účinnosťou od 01.7.2012 bola uzatvorená poistná zmluva s poisťovňou UNIQA s poistením všeobecnej zodpovednosti za environmentálnu škodu s poistnou sumou 500 000 EUR.

S účinnosťou od 15.4.2013 bola uzatvorená poistná zmluva s poisťovňou UNION s hromadným poistením vysokozdvížných vozíkov (zodpovednosť za škodu).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

<i>Názov poisteného dlhodobého majetku</i>	<i>Poistený pre prípad</i>	<i>Poistná suma</i>
Súbor nehnuteľností	voda z vod. zar.+ živ. udalosť	12 000 000 EUR
Súbor nehnuteľností	vandalizmus	829 848 EUR
Súbor hnutel'ného majetku	odcudzenie a vandalizmus	331 939 EUR
Súbor hnutel'ného majetku	voda z vod. zar.+ živ. udalosť	2 357 000 EUR
Súbor elektronických zariadení	poškodenie alebo zničenie	500 000 EUR
Spolu		

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 720 991

Nehnutelný majetok spoločnosti zapísaný na liste vlastníctva č.2462 č.6605 je založený na základe Zmluvy o zriadení záložného práva v prospech záložného veriteľa Kreissparkasse Wiedenbruck , Nemecko.

Hnuteľné veci spoločnosti sú založené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 14.1.2014 v prospech záložného veriteľa Kreissparkasse Wiedenbruck , Nemecko.

d) Opravná položka k nadobudnutému majetku.

Z dôvodu zobrazenia reálnej hodnoty stavieb bola k 30.6.2014 rozpustená opravná položka k budove v sume 31 747,82 EUR a tým bola opravná položka upravená na hodnotu 580 326,56 EUR.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku k 30.06.2014 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 517				261 181		402 698
Prírastky		20 230				37 061		57 291
Úbytky		0				0		0
Presuny		261 181				-261 181		0
Stav na konci účtovného obdobia		422 928				37 061		459 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		114 235				0		114 235
Prírastky		75 686				0		75 686
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		189 921				0		189 921
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 282				261 181		288 463
Stav na konci účtovného obdobia		233 007				37 061		270 068

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku k 30.06.2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		113 230				74 861		188 091
Prírastky		0				214 607		214 607
Úbytky		0				0		0
Presuny		28 287				-28 287		0
Stav na konci účtovného obdobia		141 517				261 181		402 698
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 031				0		101 031
Prírastky		13 204				0		13 204
Úbytky		0				0		0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		114 235				0		114 235
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 199				74 861		87 060
Stav na konci účtovného obdobia		27 282				261 181		288 463

Pohyby dlhodobého hmotného majetku k 30.06.2014 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	340 987	8 836 096	2 007 217				9 765	205 312	11 399 377
Prírastky	4 108	278 471	592 702				198 032	8 916	1 082 229
Úbytky	0		405 502				403 344		808 846
Presuny			9 765				195 547	-205 312	0
Stav na konci účtovného obdobia	345 095	9 114 567	2 204 182				0	8 916	11 672 760
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 857 628	1 329 126						5 186 754
Prírastky		300 717	184 372						485 089
Úbytky		0	405 503						405 503
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 158 345	1 107 995						5 266 340
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		612 074							612 074
Prírastky									
Úbytky		31 748							31 748
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		580 326							580 326
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	340 987	4 366 394	678 091				9 765	205 312	5 600 549
Stav na konci účtovného obdobia	345 095	4 375 896	1 096 187				0	8 916	5 826 094

Pohyby dlhodobého hmotného majetku k 30.06.2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	337 441	8 807 062	1938 987				0	21 636	11 105 126
Prírastky	3 546	29 034	192 832				9 765	212 411	447 588
Úbytky			124 602					28 735	153 337
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	340 987	8 836 096	2 007 217				9 765	205 312	11 399 377
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 563 727	1 299 931						4 863 658
Prírastky		293 901	153 797						447 698
Úbytky		0	124 602						124 602
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 857 628	1 329 126						5 186 754
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		655 076							655 076
Prírastky		0							0
Úbytky		43 002							43 002
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		612 074							612 074
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	337 441	4 588 259	639 056				0	21 636	5 586 392
Stav na konci účtovného obdobia	340 987	4 366 394	678 091				9 765	205 312	5 600 549

Celková výška investícií bola 889 967 EUR bez poskytnutých preddavkov. Investície smerovali predovšetkým do oblasti výroby z dôvodu rozširovania výrobných kapacít, ako aj modernizácie strojného vybavenia v súvislosti s vyrábanými výrobkami, ako aj do oblasti modernizácie výpočtovej techniky.

K 30.6.2014 boli poskytnuté preddavky na dlhodobý majetok v sume 8 916,67 EUR:

- 1 666,67 EUR je preddavok na automobil Ford Kuga, ktorý bude dodaný v auguste 2014 a bude financovaný formou operatívneho lízingu na 36 mesiacov
- 5 750.- EUR je preddavok na turnikety
- 1 500.- EUR je preddavok na web stránku

K 30.6.2014 bol obstarávaný nehmotný majetok v hodnote 37 060.- EUR (nový ERP systém)

ERP systém REFLEX plus bol po ukončení testovacej prevádzky od 1.7.2013 zaradený do majetku spoločnosti. Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku k 30.6.2014 je 270 068, 15 EUR, z toho obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok je v hodnote 37 060,40 EUR (nový ERP systém).

Investície boli financované z vlastných zdrojov, formou finančného lízingu a úveru.

Finančný lízing:

- júl 2013: špeciálny šijací stroj na dekoratívne šitie hodnote 17 599,99 EUR
stroje na plnenie vankúšov MB 1135 (2ks) v hodnote 4 882,50 EUR/ ks
videokonferenčný systém v hodnote 19 480,28 EUR financovaný formou spätného finančného lízingu
- august 2013: stroj na strihanie kože EXPERT s príslušným softvérom v hodnote 383 864,01 EUR financovaný formou spätného finančného lízingu
- september 2013 : ručne vedené elektrické vysokozdvížne vozíky BT Staxio (2 ks) v hodnote 8 469,98 EUR/ ks
- december 2013 : počítače 12 ks v celkovej hodnote 6 560,02 EUR
- január 2014: automobily ŠKODA Octavia Combi 2ks v hodnote 18 107,50 EUR/ks
- jún 2014: automobil Citroen Jumper v hodnote 17 419,17 EUR

Investičný úver: v období júl – december 2013 boli financované z úveru nasledovné investície:

213 129,68 EUR: technické zhodnotenie budov, rekonštrukcia výrobných a skladovacích priestorov, stavebné práce

- 39 202.- EUR: vzduchotechnika
- 26 453.- EUR: manipulačné a čalúnnické vozíky
- 10 697,91 EUR: svietidlá
- 8 378,20 EUR technologická linka lepenie

V priebehu celého finančného roku 2013/14 boli priebežne financované z vlastných zdrojov aj ďalšie investície:

- software Formaris (12 070.- EUR), software Expert, software WIS pre dochádzkový systém
- technické zhodnotenie budov, výrobných a skladových priestorov, oplatenie
- v súvislosti s reorganizáciou výrobných a skladovacích priestorov boli nakúpené nové čistiace stroje Tennant a Karcher , vysokozdvížný vozík , kosačka
- obnova a rozšírenie výpočtovej techniky (PC, notebooky, tlačiarne)

Od spriaznenej osoby - 3 C Holding GmbH spoločnosť obstarala dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 37 060, 40 EUR.

2. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 031)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám** (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál	146 279	125 551	143 210	0	128 620
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0			0	0
Výrobky	0			0	0
Zvieratá	0			0	0
Tovar	7 802	401	4 287	0	3 916
Nehnutelnosť na predaj	0			0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0			0	0
Zásoby spolu	154 081	125 952	147 497	0	132 536

K 30. júnu 2014 bola prehodnotená opodstatnenosť opravnej položky k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a tovaru a podľa výsledkov inventarizácie bola vytvorená nová opravná položka. K polotovarom a hotovým výrobkom nebola vytvorená žiadna opravná položka.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2 792 959

3. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 038 a r. 046)**a) Prehľad o opravných položkách**

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	139 250			8 312	130 938
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	139 250			8 312	130 938

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100%, nad 270 dní 75%, nad 180 dní 50%, nad 90 dní 25%.

Spoločnosť netvorí opravné položky na pohľadávky voči spriazneným osobám.

Od 1. októbra 2008 sú pohľadávky zabezpečené na základe poisťnej zmluvy so spoločnosťou Coface Austria Kreditversicherung AG, organizačná zložka Slovensko.

DREVONA SLOVAKIA s.r.o.:

Výška pohľadávky k 30.06.2011 bola 66 583 EUR. V priebehu hospodárskeho roku 2011/2012 s uvedeným zákazníkom bola dohodnutá ďalšia obchodná spolupráca, ktorá fungovala na základe platieb vopred a bola

podmienená znížením dlhu. K 30.06.2013 je výška pohľadávky 33 609,74 EUR. Pohľadávka bola dňa 9.5.2012 odovzdaná na mimosúdne vymáhanie spoločnosti EOS KSI Slovensko, s.r.o. Súdne riešenie pohľadávky formou návrhu na vydanie platobného rozkazu začalo 27.08.2012. Platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 27.10.2012. Okresný súd vydal 26.3.2013 poverenie na vykonanie exekúcie. 20.6.2013 súdny exekútor vydal exekučný príkaz prikázaním pohľadávky z účtov.

MAESTRO MODUL SOFA APS:

Výška pohľadávky k 30.06.2013 je 63 164 EUR. Zákazník odmieta zaplatiť tieto faktúry vzhľadom na spor týkajúci sa ukončenia zmluvného vzťahu k 19.04.2011. Spoločnosť COFACE Slovakia sme poverili inkasom pohľadávok vo výške úverového limitu 10 000 EUR. U tejto spoločnosti sme 24.11.2011 podali žiadosť o výplatu poistného plnenia, ktorú COFACE Slovakia pozdržal až do riadneho skončenia súdneho sporu právoplatným rozhodnutím. V banke Sparekassen Den Lille Bikube, Fuglebjerg, Dánsko sme si uplatnili požiadavku na zaplatenie bankovej záruky č. 100603 z 18.03.2011 v sume 375 000 DKK. Pohľadávky právne vymáhame prostredníctvom dánskej advokátskej kancelárie MAQS LAW FIRM.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	214 492		214 492
Dlhodobé pohľadávky spolu	214 492		214 492
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 695 512	200 339	2 895 851
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 988 731		2 988 731
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	193 112		193 112
Iné pohľadávky	300		300
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 877 655	200 339	6 077 994

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 461 440

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 3.

4. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 055)**a) Štruktúra finančných účtov**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pokladnica, ceniny	9 071	4 521
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 019 751	1 066 747
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 028 822	1 071 268

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 061)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	46 154	47 025
Daň z nehnuteľnosti	20 002	18 814
Poplatok za komunálny odpad	1 531	1 531
Poplatok za servis a upgrade	7 996	7 651
Predplatené poistné majetku, tovaru, áut, mot.vozíkov, priem. rizík, sl. ciest, zodpovednosť za vadu výrobkov	5 167	6 153
Licencia ESET	1 242	1 275
Ostatné	6 438	7 884
Servis programového vybavenia	3 778	3 717
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

V nákladoch budúcich období je rozhodujúcou položkou daň z nehnuteľnosti vo výške 20 002 EUR, poistenie majetku, automobilov, motorových vozíkov, zodpovednosti za vadu výrobkov vo výške 5 167 EUR a poplatok za servis a upgrade v sume 7 996 EUR.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 067)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 4 481 180 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 481 180 EUR spoločnosťami 3C Verwaltungs - GmbH a 3C Holding GmbH. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

c) Rozdelenie zisku / Vysporiadanie straty za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 453 486
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
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	1 453 486
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 453 486

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20.11.2013 účtovnú závierku za účtovné obdobie od 1.júna 2012 do 30.júna 2013. Výsledok hospodárenia zisk v sume 1 453 486 EUR je zaúčtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

d) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

VH za bezprostredne predchádzajúce obdobie / základné imanie = $1\,453\,486 / 4\,481\,180 = 0,32 \text{ €}$

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 089)**a) Popis jednotlivých rezerv k 30.6.2014 a 30.6.2013**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	85 581	90 402	6 396	79 185	90 402
Rezerva na odchodné	85 581	90 402	6 396	79 185	90 402
Krátkodobé rezervy, z toho:	306 919	319 388	282 133	24 635	319 539
Nevyč. dov., soc.poistenie, DDP, odmeny	218 104	192 888	205 484	12 620	192 888
Audit	15 380	16 500	15 380	0	16 500
Reklamácie	60 000	110 000	60 000	0	110 000
Ostatné	13 435	0	1 048	12 236	151

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 474	85 581	483	47 991	85 581
Rezerva na odchodné	48 474	85 581	483	47 991	85 581
Krátkodobé rezervy, z toho:	235 266	303 371	220 291	11 427	306 919
Nevyč. dov., soc.poistenie, DDP, odmeny	180 689	217 985	169 143	11 427	218 104
Audit	15 400	15 380	15 400	0	15 380
Reklamácie	32 050	60 000	32 050		60 000
Ostatné	7 127	10 006	3 698		13 435

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnú interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 094 a r. 106)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	797 369	616 298
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	797 369	616 298
Krátkodobé záväzky spolu	4 156 6843	3 895 176
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 459 786	3 036 336
Záväzky po lehote splatnosti	696 897	858 840

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 3.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 783	7 372
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 176	21 739
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 176	21 739
Čerpanie sociálneho fondu	38 340	27 328
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 619	1 783

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 117 a r. 118)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	EUR	3M EUR+1,9 3M EUR+2,5	31.10.2017	0	177 322	0
						0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	3M EUR+2,1	31.7.2014		0	0
VISA	EUR			0	1 373	1 570
Splátkový úver	EUR	3M EUR+1,9 3M EUR+2,5		0	76 272	32 935

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Dňa 21. februára 2005 spoločnosť podpísala Zmluvu o splátkovom úvere s veriteľom Tatra banka a.s. vo výške úveru 3 983 tis. EUR a zmluvu o kontokorentnom úvere s výškou úverového rámca 2 656 tis. EUR. Zároveň bola podpísaná Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku so záložným veriteľom Tatra banka a.s., Bratislava. Predmetom tejto zmluvy je záložné právo ku všetkému nehnuteľnému majetku spoločnosti za účelom zabezpečenia a uspokojenia pohľadávky Tatra banky a.s. v súvislosti s úverovými zmluvami. Správa katastra Krupina vklad záložného práva povolila dňa 11. marca 2005. **Ďalšie zabezpečenie úverov predstavuje bianko zmenka spoločnosti a záložné právo na zásoby.** Dňa 21. novembra 2008 boli podpísané dve Zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku so záložným veriteľom Tatra banka, a.s., Bratislava. Predmetom týchto zmlúv bolo záložné právo k nehnuteľnému majetku spoločnosti za účelom zabezpečenia a uspokojenia pohľadávky Tatra banky a.s. v súvislosti so Zmluvou o splátkovom úvere č. 4510/2008. Správa katastra Krupina vklad záložného práva povolila 17. decembra 2008.

Dňa 9.9.2010 podpísala spoločnosť dodatok č.1 k Zmluve o splátkovom úvere zo dňa 21.2.2005 so zmenou konečnej splatnosti na 31.12.2012.

Dňa 4.6.2012 podpísala spoločnosť dodatok č. 2 k Zmluve o splátkovom úvere zo dňa 21.02.2005 so zmenou úrokovej sadzby.

Splátkový úver bol v dohodnutej lehote k 31.12.2012 splatený.

Do 31.07.2012 bol v platnosti dodatok č. 11 k Zmluve o kontokorentnom úvere s výškou úverového rámca 1 000 000 EUR. Dňa 13.07.2012 bol podpísaný dodatok č. 12 k Zmluve o kontokorentnom úvere s nezmenenou výškou úverového rámca 1 000 000 EUR a s platnosťou do 31.07.2013. Dňa 23.7.2013 bol podpísaný dodatok č. 13 k Zmluve o kontokorentnom úvere s navýšeným úverovým rámcem na 2 500 000 EUR (z dôvodu zvýšeného nákupu koží) a so platnosťou do 31.7.2014.

Dňa 18.10.2011 podpísala spoločnosť LIND MOBLER SLOVAKIA s Tatra bankou zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku a zmluvu o záložnom práve k pohľadávkam. Dodatok č.1 k Zmluve o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 13.07.2012 mení výšku zabezpečovaných pohľadávok.

Dňa 4.6.2012 podpísala spoločnosť LIND MOBLER SLOVAKIA dodatok č.2 k Zmluve o splátkovom úvere zo dňa 21.02.2005 so zmenou úrokovej sadzby a s výmazom záložného práva k nehnuteľnému majetku.

Dňa 4.6.2012 bol podpísaný aj Dodatok č.1 k Zmluve o splátkovom úvere zo dňa 24.11.2008 taktiež so zmenou úrokovej sadzby a s výmazom záložného práva k nehnuteľnému majetku.

Dňa 30.07.2012 sme predložili Správe katastra Krupina návrh na **výmaz záložného práva k nehnuteľnému majetku** podpísaný záložným veriteľom a záložcom. Správa katastra Krupina rozhodla v zákonnej lehote a vymazala záložné právo v prospech Tatrabanky.

23.7.2013 bol podpísaný Dodatok č.2 k Zmluve o splátkovom úvere zo dňa 24.11.2008 s navýšením úveru o 305 000 EUR na financovanie a refinancovanie projektu so zmenou úrokovej sadzby a so splatnosťou 31.10.2017. Pôvodný splátkový úver na refinancovanie kúpnej ceny nehnuteľnosti bývalého objektu CMK bol v dohodnutej lehote k 31.10.2013 splatený.

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 121)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	314	311
Daň z mot.vozidiel	314	314
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Suma dohodnutých platieb k 30.6.2014 podľa doby splatnosti

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane <i>b</i>	od jedného roka do piatich rokov vrátane <i>c</i>	viac ako päť rokov <i>d</i>	do jedného roka vrátane <i>e</i>	od jedného roka do piatich rokov vrátane <i>f</i>	viac ako päť rokov <i>g</i>
Istina	241 975	399 734	0	126 232	257 838	0
Finančný náklad	33 659	29 860		18 962	31 969	0
Spolu	275 635	429 593		145 194	289 807	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 01 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 23 861 591 EUR za obdobie k 30.6.2014 a 21 979 108 EUR za obdobie k 30.6.2013. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu <i>a</i>	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>c</i>
Slovensko	265 132	35 286
Zahraničie	23 596 459	21 943 822
Spolu	23 861 591	21 979 108

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOb (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok <i>b</i>	Konečný zostatok <i>c</i>	Začiatkový stav <i>d</i>	Bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>f</i>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	169 048	176 504	91 107	-7 456	85 397
Výrobky	460 075	319 740	344 672	140 335	-24 932
Zvieratá		0	0	0	0
Spolu	629 123	496 244	435 779	132 879	60 465
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		3703
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	132 879	64 168

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob sa rovná rozdielu medzi stavom netto k 30.6. predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto k 30.6. daného účtovného obdobia.

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 07, 19, 22, 29, 33, 35, 38, 40, 42, 52)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	32 139	6 335
Aktivácia materiálu a tovaru	32 139	6 335
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 559 624	1 530 174
Predaj dlhodobého majetku	423 465	33 900
Tržby z predaja materiálu	2 547 750	1 153 055
Predaj kooperantom	461 932	237 736
Predaj odpadu	79 216	65 842
Iné hospodárske výnosy vo výrobe	14 039	21 064
Náhrady škôd vo výrobe	15 155	10 261
Ostatné	18 067	8 316
Finančné výnosy, z toho:	131 495	54 089
Kurzové zisky, z toho:	117	147
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	4
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	131 376	53 942
Úroky	435	235
Úroky z poskytnutých pôžičiek	130 941	53 707
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	22 159 486	20 261 046
Tržby z predaja služieb	76 435	65 718
Tržby za tovar	1 625 670	1 652 344
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 559 624	1 530 174
Čistý obrat celkom	27 421 215	23 509 282

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	26 442	23 102
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 500	15 000
iné uisťovacie audítorské služby		0
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo	6 500	6 500
ostatné neaudítorské služby	3 442	1 602

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 106 517	889 690
<i>Opravy a údržba</i>	45 223	52 954
Cestovné	25 242	17 742
Náklady na reprezentáciu	17 242	16 520
Odpad	18 688	28 195
Poradenské služby	24 454	51 226
Reklamácie	303 786	176 645
Kooperácie	174 721	250 445
Telefón	10 989	11 137
Softwarové služby	138 738	42 199
Prepravné služby	88 152	68 921

Strážna služba	33 811	31 974
Provízie z predaja	49 086	35 373
Reklamné služby	50 959	12 932
Ostatné	125 426	93 427
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 693 700	4 968 224
Osobné náklady	5 123 846	4 509 552
Dane a poplatky	44 619	45 088
Odpisy :	525 235	413 584
Z toho:		
Dlhodobého nehmotného majetku	91 585	29 104
Dlhodobého hmotného majetku	465 398	427 482
Opravná položka k stavbám	-31 748	-43 002
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu:	3 186 720	1 235 423
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		0
Dlhodobý hmotný majetok	415 926	16 216
Materiál	2 770 794	1 219 207
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-8 312	10 534
Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	66 183	107 248
Z toho:		
Manká a škody	54	37 476
Pokuty a penále	- 6 327	4 716
Ostatné	21 272	10 971
Poistné	44 042	44 551
Neodpočítaná DPH	7 142	9 534
Finančné náklady, z toho:	108 526	95 842
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 505	4 033
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		91 809
Nákladové úroky	41 632	26 536
Bankové poplatky	65 389	65 273
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. DAŇ Z PRÍJMOV**1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 469 292	x	x	1 787 545	x	x
teoretická daň	x	337 937	23	x	375 384	21
Daňovo neuзнané náklady	303 415	69 785	5	327 194	68 711	4
Výnosy nepodliehajúce dani	-577 186	-132 753	-9	-464 962	-97 642	-6
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	-1 126 982	-236 666	-13
Zmeny sadzby dane				0	0	0
Iné				0	0	0
Spolu	1 195 521			522 795		
Zrážková daň	435	82	0	235	44	0
Splatná daň z príjmov	x	274 970	19	x	109 787	6
Odložená daň z príjmov	x	63 898	4	x	224 228	13
Celková daň z príjmov	x	338 950	23	x	334 059	19

Za obdobie od 1.7.2012 do 31.12.2012 bola v Slovenskej republike platná sadzba dane z príjmu 19% a za obdobie od 1.1.2013 je platná sadzba dane 23%.
Od 1.1.2014 je platná sadzba dane 22%.

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 085 385	-726 319
odpočítateľné	714 685	824 450
zdaniteľné	1 800 071	1 550 769
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	260 277	214 902
odpočítateľné	260 277	214 902
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23

Odložená daňová pohľadávka	214 492	239 051
Uplatnená daňová pohľadávka	24 559	131 174
Zaúčtovaná ako náklad	24 559	131 174
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	396 016	356 677
Zmena odloženého daňového záväzku	39 339	93 054
Zaúčtovaná ako náklad	39 339	93 054
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

3. ĎALŠIE INFORMÁCIE

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	9 750	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	18 001	
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	72 420	72 420
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Daňové priznania ostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 30. júnu 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Ďalšie podmienené záväzky:

- odpadové hospodárstvo, zmluva na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 3 mesiace: 4 091 EUR
- odpadové hospodárstvo, legislatívne poradenstvo, zmluva na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 3 mesiace: 255 EUR
- bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci, zmluva na dobu neurčitú, výpovedná lehota 3 mesiace : 450 EUR
- požiarna ochrana , zmluva na dobu neurčitú , výpovedná lehota 3 mesiace : 300 EUR
- strážna služba, zmluva na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 2 mesiace: 5 635 EUR
- nápojové automaty , zmluva na dobu neurčitú s výpovednou dobou 1 mesiac : 591 EUR
- možný budúci záväzok vyplývajúci z ukončenia zmluvy so spoločnosťou Maestro Modul Sofa – bližšie viď odsek III. Bod 3.1
- softwarové služby (3 zmluvy) na dobu neurčitú :
 - s výpovednou lehotou 1 rok: 9 372 EUR
 - s výpovednou lehotou 3 mesiace: 388 EUR
 - s výpovednou lehotou 1 mesiac: 146 EUR

- Závažný pracovný úraz z 19.08.2008. Podľa záverov Inšpektorátu práce Banská Bystrica naša spoločnosť zavineným protiprávnym konaním spôsobila dočasnú pracovnú neschopnosť , s čím naša spoločnosť nesúhlasí. Sociálna poisťovňa má v prípade, ak príčinou daného úrazu bolo zavinené protiprávne konanie , právo od našej spoločnosti požadovať aj náhradu dávok prípadného dôchodkového poistenia. Sociálna poisťovňa v tejto veci k dnešnému dňu neurobila právne úkony.

Záruka na výrobky

Spoločnosť poskytuje záruky na výrobky podľa požiadaviek legislatívy v jednotlivých krajinách, do ktorých exportuje. Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o poistení všeobecnej zodpovednosti za škodu spôsobenú vadou výrobku pre územie Slovenskej republiky a Európy.

Prijaté záruky

Spoločnosť má colnú garanciu v prospech Colného úradu v Banskej Bystrici v celkovej výške 20 000 EUR, ktorú poskytla Tatra banka, a.s.

Odchodné pri odchode do dôchodku

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku je 90 402 EUR. Rezervu na odchodné spoločnosť vykazuje ako dlhodobú rezervu.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosti sa netýka.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Candy	01	5 737 405	3 234 159
	02	11 108 429	9 710 215
	03	75 193	32 384
Tappol	02	639	540
	03	94	0
	01	1 534	0
Carina	01	0	0
3C	01	39 099	184 464
	08	1 430 941	1 053 707
	03	79 529	3 607

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba	Popis položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Candy		1 106 609	727 783
3C Holding		2 988 731	1 557 790
Spolu pohľadávky		4 095 340	2 285 573
Candy		1 548 639	1 365 289
3C Holding		59 174	91 101
Spolu záväzky		1 607 813	1 456 390

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky k 30.6.2014, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania k 30.6.2014 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i> <i>a</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	4 481 180	0	0	0	4 481 180
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	448 118	0	0	0	448 118
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 993 246	0	0	1 453 486	4 446 732
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 453 486	1 130 342		-1 453 486	1 130 342
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i> <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	4 481 180	0	0	0	4 481 180
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	448 118	0	0	0	448 118
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 462 709	0	0	530 537	2 993 246
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	530 537	1 453 486	0	-530 537	1 453 486
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 469 292	1 787 545
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	446 267	489 669
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	525 235	456 586
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		-43 002
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	17 444	108 761
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	871	12 414
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	41 632	26 536
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-131 376	-53 942
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 539	-17 684
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-370 062	461
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	499 129	-1 043 588
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-129 452	1 061 814
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-739 739	-17 765
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 545 497	2 277 675
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	131 376	53 942
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-41 632	-26 536
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 635 241	2 305 081
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 635 241	2 305 081
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-57 291	-214 607
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-376 355	-447 588
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	216 642	33 900
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-1 430 941	-1 053 707
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 647 945	1 682 002
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-29 742	-178 632
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	220 462	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-178 632
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-250 204	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-29 742	-178 632
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-42 445	444 447
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 071 268	626 821
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 028 823	1 071 268
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 028 823	1 071 268

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové 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.