

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. septembru 2014**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac

1 0

rok

2 0 1 3

do

mesiac

0 9

rok

2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

1 0

2 0 1 2

do

0 9

2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 5

0 2

1 9 9 8

Účtovná závierka

*)

- ☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

- ☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Kód SK NACE

3 3 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V o i t h I n d u s t r i a l S e r v i c e s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D r o b n é h o

Číslo

2 7

PSČ

8 4 1 0 2

Názov obce

B r a t i s l a v a

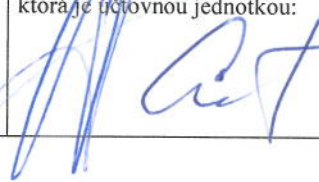
Číslo telefónu

0 2 / 6 0 1 0 3 9 0 1

Číslo faxu

0 2 / 6 4 4 6 1 2 8 9

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 17.12.2014	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:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Spoločnosť Voith Industrial Services, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B) pod obchodným menom HÖRMAN Slovakia, s.r.o.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15.6.2011 bola schválená zmena obchodného mena z pôvodného HÖRMAN Slovakia, s.r.o. na nové Voith Industrial Services, s.r.o. a zároveň bola schválená zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 82/2011, Nz 22067/2011 NCR1s22657/2011 zo dňa 16.6.2011 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou DIW Service, s.r.o. so sídlom Drobného 27, 841 02 Bratislava, IČO: 35806346 a nástupníckou spoločnosťou HÖRMAN Slovakia, s.r.o. so sídlom Vrančovičova 75, 841 03 Bratislava, IČO: 35742712, ktorá sa na základe tejto zmluvy stáva univerzálnym právnym nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti DIW Service, s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- výroba, oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- výroba, montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetranie/strojných častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba vetrania /klimatizačných zariadení/,
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies,
- prenájom strojov a zariadení,
- prenájom vysokozdvížných vozíkov,
- služby vykonávané s pracovnými strojmi a zariadeniami,
- opravy karosérii.

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	533	593
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	554	617
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 30. septembru 2014 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. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13. decembra 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13. decembra 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Marián Christenko
	Ing. Juraj Cesnek
Prokurista	Juraj Polák

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. septembru 2014 bola 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
Voith Industrial Services Beteiligungungen GmbH	71 921	98,49	99	-
Voith Industrial Services Beteiligungsverwaltungs GmbH	1 106	1,5	1	-
Spolu	73 027	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Voith Industrial Services Holding GmbH, St. Pöltener Straße 43, 895 22 Heidenheim Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

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 počas účtovného obdobia.

V účtovnom období od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci kedy sa začína používať. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	účtovaný na účet 518	v plnej výške

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do užívania 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, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou majetku s obstarávacou cenou do 500 EUR vrátane, ktorý sa účtuje na účet 501. 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	30	lineárna	3,3
Technické náradie a zariadenia	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Špeciálne motorové vozidlá	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Osobné motorové vozidlá	3 až 4	lineárna	25-33,3
Kancelárska a výpočt. Technika	1 až 6	lineárna	16,6-100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorázový odpis	v plnej výške

(c) Zásoby

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobné režie). Výrobné režie sa do vlastných nákladov zahŕňajú v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správne režie a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Obstarávací 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.

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. 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 účtovnými obdobiami.

(k) Prenájom (lizing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

(m) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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. októbra 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Spoločnosť má uzavretú zmluvu o Autokredite so spoločnosťou Volkswagen finančné služby/veriteľ/, na základe ktorej poskytol veriteľ Spoločnosti účelový úver na kúpu motorového vozidla VW Passat s dobou platnosti do zaplatenia tohto úveru. K 30.9.2014 obdržala spoločnosť oznámenie od veriteľa o splnení záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy, t.j. bola riadne ukončená.

2. Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravnú položku.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013/2014)				
	Stav opravnej položky k 30.09.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.09.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	79 159	46 548	30 533	0	95 174
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	79 159	46 548	30 533	0	95 174

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	80 426	0	0	0	0	18 459	0	98 885
Prírastky	0	0	0	0	0	0	14 900	0	14 900
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	16 762	0	0	0	0	-16 762	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	97 188	0	0	0	0	16 597	0	113 785
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 936	0	0	0	0	0	0	55 936
Prírastky	0	12 473	0	0	0	0	0	0	12 473
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	68 409	0	0	0	0	0	0	68 409
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	0	24 490	0	0	0	0	18 459	0	42 949
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 779	0	0	0	0	16 597	0	45 376

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2013

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	68 156	0	0	0	16 597	0	84 753
Prírastky	0	0	0	0	0	14 132	0	14 132
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	12 270	0	0	0	-12 270	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	80 426	0	0	0	18 459	0	98 885
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 006	0	0	0	0	0	47 006
Prírastky	0	8 930	0	0	0	0	0	8 930
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 936	0	0	0	0	0	55 936
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	21 150	0	0	0	16 597	0	37 747
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 490	0	0	0	18 459	0	42 949

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.9.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		669 342	749 661	3 233 692	0	0	29 155	45 693	0	4 727 543
Prírastky		0	0	0	0	0	0	463 036	0	463 036
Úbytky		0	0	237 746	0	0	0	0	0	237 746
Presuny		0	0	427 547	0	0	0	-427 547	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		669 342	749 661	3 423 493	0	0	29 155	81 182	0	4 952 833
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	388 701	2 497 094	0	0	18 449	0	0	2 904 244
Prírastky		0	106 507	374 710	0	0	5 011	0	0	486 228
Úbytky		0	0	233 279	0	0	0	0	0	233 279
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	495 208	2 638 525	0	0	23 460	0	0	3 157 193
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		669 342	360 960	736 598	0	0	10 706	45 693	0	1 823 299
Stav na konci účtovného obdobia		669 342	254 453	784 968	0	0	5 695	81 182	0	1 795 640

Voith Industrial Services, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.9.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	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	669 342	749 661	3 654 478	0	0	29 155	23 657	0	5 126 293	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	177 593	0	177 593	
Úbytky	0	0	576 661	0	0	0	-318	0	576 343	
Presuny	0	0	155 875	0	0	0	-155 875	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	669 342	749 661	3 233 692	0	0	29 155	45 693	0	4 727 543	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	282 194	2 641 300	0	0	13 112	0	0	2 936 606	
Prírastky	0	106 507	432 455	0	0	5 337	0	0	544 299	
Úbytky	0	0	576 661	0	0	0	0	0	576 661	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	388 701	2 497 094	0	0	18 449	0	0	2 904 244	
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	669 342	467 467	1 013 178	0	0	16 043	23 657	0	2 189 687	
Stav na konci účtovného obdobia	669 342	360 960	736 598	0	0	10 706	45 693	0	1 823 299	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.09.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 949 856	318 816	4 268 672
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	929 196	0	929 196
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	116 089	0	116 089
Iné pohľadávky	13 067	0	13 067
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 008 208	318 816	5 327 024

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.09.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 670 755	265 626	3 936 381
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 604 717	0	1 604 717
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	16 283	0	16 283
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 291 755	265 626	5 557 381

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.9.2014	30.09.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	318 816	265 626
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 008 208	5 291 755
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 327 024	5 557 381
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.9.2014	30.9.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-313 541	-322 103
– odpočítateľné	-313 541	-322 103
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-578 186	-709 843
– odpočítateľné	-578 186	-709 843
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	196 180	237 348
Uplatnená daňová pohľadávka	196 180	237 348
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-41 168	79 410
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
Iné	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť má vedené 2 účty v UniCredit Bank Slovakia a.s., z toho jeden účet je vedený ako hlavný účet formou cashpooling, ktorý poskytuje koncern Voith AG, Stuttgart, Nemecko. Spoločnosť má oprávnenie voľne disponovať s týmito účtami.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Pokladnica, ceniny	36 277	42 945
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 152	4 923
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	-2 430	7 636
Spolu	35 999	55 504

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	66 388	66 388
Nájom	66 388	66 388
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	75 461	144 238
Nájomné	49 931	67 155
Ostatné	25 530	77 084
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	24 000	2 586
Prenájom	0	0
Ostatné	24 000	2 586
Spolu	165 849	213 212

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013/2014)

a	Stav k 30. 09. 2013	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30. 09. 2014
	b				f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	992 062	820 641	796 896	163 507	852 301
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	201 976	206 752	185 402	16 574	206 752
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	39 000	27 350	37 350	1 650	27 350
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	240 976	234 102	222 752	18 224	234 102
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na obrátovú zľavu	377 994	240 553	331 080	46 914	240 553
Odmeny pracovníkom	241 634	242 146	241 634	0	242 146
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	131 458	103 840	1 430	98 368	135 500
	751 086	586 539	574 144	145 282	618 199
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	751 086	586 539	574 144	145 282	618 199

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012/2013)				
	Stav k 30.09.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	805 812	919 082	475 400	257 432	992 062
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	167 117	201 976	149 623	17 494	201 976
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	35 000	39 000	33 850	1 150	39 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	202 117	240 976	183 473	18 644	240 976
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
rezerva na obrátovú zľavu	217 622	336 674	74 022	102 280	377 994
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	200 305	241 634	200 305	0	241 634
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	185 768	99 798	17 600	136 508	131 458
	603 695	678 106	291 927	238 788	751 086
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	603 695	678 106	291 927	238 788	751 086

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Závazky

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

	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Závazky po lehote splatnosti	557 821	598 885
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 131 899	2 341 127
Krátkodobé záväzky spolu	2 689 720	2 940 012
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 153	11 721
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	5 153	11 721

Spoločnosť mala záväzok z finančného prenájmu /zmluva o účelovom úvere/ 1 osobného auta, uzavretá v októbri 2011. K 30.9.2014 bol tento úver splatený a zmluva riadne ukončená.

	30.9.2014			30.9.2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	11 254	0	0
Finančný náklad	0	0	0	1 842	0	0
Spolu	0	0	0	13 096	0	0

4. Sociálny fond

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

	30.9.2014	30.9.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 721	23 403
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 531	38 523
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>39 531</i>	<i>38 523</i>
Čerpanie sociálneho fondu	46 099	50 205
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 153	11 721

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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	Služby		Tovar		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
Slovenská republika	19 994 953	21 079 859	345 589	379 293	20 340 542	21 459 152
Nemecko	745 523	389 692	0	0	745 523	389 692
Iné	1 102 190	141 504	0	0	1 102 190	141 504
Spolu	21 842 666	21 611 055	345 589	379 293	22 188 255	21 990 348

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	2014	2013		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2014 e	2013 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	38 926	219 589	51 394	-180 663	168 195
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	38 926	219 589	51 394	-180 663	168 195
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-180 663	168 195

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	61 480	86 157
Zmluvné pokuty a penále	960	330
Iné	60 520	85 827
Finančné výnosy, z toho:	13 942	12 524
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>28</i>	<i>1</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>13 914</i>	<i>12 523</i>
Výnosové úroky	567	79
Ostatné finančné výnosy	13 347	12 444
Mimoriadne výnosy	0	0

4. 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:

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	21 842 666	21 611 055
Tržby za tovar	345 589	379 293
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-80 747	360 246
Čistý obrat spolu	22 107 508	22 350 594

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 664 200	6 600 964
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>22 350</i>	<i>54 782</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	22 350	29 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	12 548
Ostatné neaudítorské služby	0	13 234
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>6 641 850</i>	 <i>6 546 182</i>
Subdodávatelia /cudzie výkony/	1 514 012	1 555 512
Operatívny leasing	1 006 819	1 222 695
Služby v rámci koncernu (technická pomoc, poplatky za licenciu, controlling, IT)	1 100 853	1 084 539
Personálne agentúry	1 054 799	860 894
Nájomné a služby s tým spojené	640 687	650 628
Prenájom strojov	115 620	331 831
Opravy a údržba strojov a zariadení	246 238	203 775
Cestovné	67 777	110 471
Telekomunikačné služby	66 919	83 626
Inzercia a reklama	4 396	5 690
Ostatné	823 728	436 521
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 278 915	 197 104
Poistenie	178 368	151 843
Manká a škody	1 121	992
Pokuty a penále	3 859	836
Dary	2 500	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	16 015	-3 104
Iné	77 052	46 537
 Finančné náklady, z toho:	 11 149	 20 097
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>493</i>	<i>326</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41	109
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>10 656</i>	 <i>19 771</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	443	1 131
Bankové poplatky	7 958	6 491
Iné	2 255	12 149

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 250 871		100,00 %	1 418 113		100,00 %
teoretická daň		287 700	23,00 %		311 985	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	805 722	185 316	14,81 %	986 373	217 002	15,30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-753 724	-173 356	-13,86 %	-596 884	-131 314	-9,26 %
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	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 302 869	299 660	23,96 %	1 807 602	397 673	28,04 %
Splatná daň z príjmov		299 660	23,96 %		397 673	28,04 %
Odložená daň z príjmov		41 168	3,29 %		-79 410	-5,60 %
Celková daň z príjmov		340 828	27,25 %		318 263	22,44 %

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %.

Táto zmena sadzby dane z príjmov u daňovníka, ktorého zdaňovacím obdobím je hospodársky rok, sa prvýkrát použije za zdaňovacie obdobie, ktoré sa začne 1. októbra 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Táto zmena vplýva na výpočet odloženej dane ako je znázornená v tabuľke.

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-8 917	41 248
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 ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) od spoločnosti IKB Leasing:

- Lakovacu linku na menšie diely pre automobilový priemysel v Bánovciach nad Bebravou. Nájomná zmluva bola ukončená v auguste 2014 a lakovacia linka bola následne odkúpená od spoločnosti IKB Leasing.
- 9 osobných automobilov a 1 nákladné. Zmluvy sú uzatvorené na 36 mesiacov, z toho 1 zmluva bola v rámci hospodárskeho roka riadne ukončená, osobný automobil bol v máji 2014 vrátený.
- 1 vysokozdvížny vozík, zmluva uzatvorená na 24 mesiacov;

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) od spoločnosti Leaseplan:

- 10 osobných automobilov, zmluvy uzatvorené na 36 mesiacov, z toho 1 zmluva bola predčasne ukončená a osobný automobil bol vrátený spoločnosti Leaseplan.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Ostatné finančné povinnosti**

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má prenajaté administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Výška nájomného za administratívne a skladové priestory predstavuje za hospodársky rok 2013/2014, sumu 110 833,80EUR.

Ide o spoločnosti:

HP Real Bratislava - 410 m²,
PN Invest Trnava - 23,6 m²,
TBH Technik Žilina - 146 m²,
Mikon Trenčín - 97 m²,
Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou - 534,80 m²,
U.S.Steel Košice - 13,9 m²,
Trnavainvest - 348 m²,
Stromal s.r.o. - 57 m²,
Spojená škola Martin 18,5 m²,
U.S.Steel Košice - 51,7 m²,
City Building s.r.o. - 54,75 m²

- Výška nájomného za výrobné priestory predstavuje za hospodársky rok 2013/2014 sumu 439 943,35 EUR.

Ide o spoločnosti:

Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou - 6 228 m² - výrobné a prestrešené plochy,
Trnavainvest - 4 848 m² - výrobné priestory,
Spojená škola Martin

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 0-6 mesiacov. Zmluva so spoločnosťou Trnavainvest, dodávateľský park s.r.o. bola automaticky predĺžená v zmysle zmluvných podmienok.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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 (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami) uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a	b	c
Transakcie so spriaznenými osobami		
nákup služieb (poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky, manažérske služby, technické poradenstvo)	871 023	899 873
ostatné licencie	207 031	209 088
predaj služieb	861 826	445 864
poplatky za IT licenciu	29 265	27 273
nákup výpočtovej techniky	7 434	12 924
poplatky za záruku	2 253	10 534
nákup materiálu	44 083	205 570
výnosové úroky z cashpooling	567	78
nákladové úroky z cashpooling	52	49

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou: zmena materskej spoločnosti k 12. októbru 2013.

Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a	b	c
Materská spoločnosť		
predaj služieb	0	0
nákup materiálu	0	0
nákup služieb	23 200	0

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

	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	174 996	79 522
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku-cashpooling	929 196	1 604 717
Spolu aktíva	1 104 192	1 684 239
Závazky vyplývajúce z financovania cashpooling	0	197 615
Závazky z obchodného styku	325 442	103 570
Spolu pasíva	325 442	301 185

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Po 30. septembri 2014 nenastali v Spoločnosti udalosti, ktoré by mali 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:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.09.2014 f
	Stav k 30.09.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	73 027	-	-	-	73 027
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	275 263	-	-	54 992	330 255
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	-	-	-	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 099 850	910 043	1 044 858	(54 992)	910 043
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	4 328 421	910 043	1 044 858	0	4 193 606

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 30.09.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2013
	b	c	e	f	g
Základné imanie	73 027	-	-	-	73 027
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	218 910	-	-	56 353	275 263
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 415 111	-	-	(534 830)	2 880 281
Neuhrazená strata minulých rokov	(534 831)	-	-	534 831	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 127 067	1 099 850	1 070 713	(56 354)	1 099 850
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	4 299 284	1 099 850	1 070 713	0	4 328 421

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012/2013
Účtovný zisk	1 099 850
Rozdelenie účtovného zisku	2012/2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	54 993
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 044 858
Iné	0
Spolu	1 099 850

O rozdelení účtovného zisku za účtovné obdobie 2014 vo výške 910 043,38 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do rezervného fondu vo výške 5% z dosiahnutého výsledku hospodárenia, t.j. 45 502,17 EUR.
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom vo výške 864 541,21 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 952 045	1 828 944
Zaplatené úroky	-443	-1 131
Prijaté úroky	567	79
Zaplatená daň z príjmov	-459 679	-659 248
Vyplatené dividendy	-1 044 858	-1 070 713
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	447 632	97 931
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	447 632	97 931
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-477 936	-191 725
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	24 495	48 514
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0*	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-453 441	-143 211
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	600
Splátky dlhodobých záväzkov-finančný leasing	-13 096	-12 721
Splátky prijatých úverov	-600	-514
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-13 696	-12 635
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 -19 505	 -57 915
 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	 55 504	 113 419
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	35 999	55 504

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 250 747	1 419 165
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	498 701	529 329
Opravná položka k pohľadávkam	16 015	-3 104
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	41	109
Nerealizované kurzové zisky	0	-1
Rezervy	-139 761	186 250
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-20 028	-24 615
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 605 715	2 107 133
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	393 768	-284 989
Úbytok (prírastok) zásob	152 396	-179 372
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-199 834	186 172
Peňažné toky z prevádzky	1 952 045	1 828 944

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.