

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	1	1	3	7	5	5
IČO	3	6	3	3	0	7	6	1		

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k. 31.12. 2014

v  - eurocentoch

x - celých eurách *)

Za obdobje od mesiac rok do mesiac rok

0 1 2 0 1 4 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

Účtovná závierka

	4
--	---

	6
--	---

2	0	0	3
---	---	---	---

*)

*)

x - riadna

☐ – zostavená

[illegible]

X

	- mimoriadne
	- priebežná

☐ – schválená

IČO	DIČ	Kód SK NACE
36330761	2020113755	28.96.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

Číslo

S	E	B	E	Š	T	A	N	O	V	Á											2	6	2								
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

PSČ

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

Číslo faxu

0	0	4	2	/	4	3	0	7	2	1	9		0	0	4	2	/	4	3	2	0	3	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:
12.1.2015

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva: 

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
statutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou.

Schválené dňa:

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Názov, sídlo: Desma Slovakia, Šebeštanová 262, 017 04 Považská Bystrica
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Dátum založenia: 4. 6. 2003
 Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
 IČO: 36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	68
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	69
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.**5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2013 bola schválená Valným zhromaždením dňa 30.6.2014.

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Salzgitter AG
 Eisenhüttestrasse 99
 D-38239 Salzgitter

Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2014 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. dlhodobý majetok obstaraný kúpou:
 - sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov
2. dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
3. dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
4. odpisy dlhodobého majetku

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t.j. odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4	25	rovnomerná
2	6	16,67	rovnomerná
3	12	8,33	rovnomerná
4	20	5	rovnomerná

c) Dlhodobý finančný majetok:

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) Zásoby**1. Zásoby obstarané kúpou:**

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávacia cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca: vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. Zásoby obstarané iným spôsobom:

sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou

e) Zákazková výroba:

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) Pohľadávky:

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) Rezervy

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Záväzky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenajatý majetok formou operatívneho leasingu, ktorý vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 142	21 577					24 719
Prírastky		2 901	0					2 901
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		6 043	21 577					27 620
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 361	0					11 361
Stav na konci účtovného obdobia		8 460	0					8 460

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		242	20 507					20 749
Prírastky		2 900	1 070					3 970
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		3 142	21 577					24 719
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 261	1 070					15 331
Stav na konci účtovného obdobia		11 361	0					11 361

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku
V roku 2014 nebol zakúpený žiadny nový softvér

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 072 481	3 092 882			144 969	0	0	5 310 332
Prírastky		0	619 357			0	0	0	619 357
Úbytky		0	-93 405			-52 822	0	0	-146 227
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 072 481	3 618 834			92 147	0	0	5 783 462
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		718 326	2 439 283			132 382	0	0	3 289 991
Prírastky		107 600	292 952			11 724	0	0	412 276
Úbytky		0	-96 407			- 52 281	0	0	-148 688
Stav na konci účtovného obdobia		825 927	2 635 828			91 825	0	0	3 553 579
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 354 155	653 599			12 587	0	0	2 020 341
Stav na konci účtovného obdobia		1 246 555	983 006			322	0	0	2 229 883

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 062 198	3 050 859			162 564	0	0	5 275 621
Prírastky		10 283	52 538			0	0	0	62 821
Úbytky		0	-10 515			-17 595	0	0	-28 110
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 072 481	3 092 882			144 969	0	0	5 310 332
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		610 825	2 169 100			125 014	0	0	2 904 939
Prírastky		107 501	280 698			24 963	0	0	413 162
Úbytky		0	-10 515			-17 595	0	0	-28 110
Stav na konci účtovného obdobia		718 326	2 439 283			132 382	0	0	3 289 991
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 451 373	881 759			37 550	0	0	2 370 682
Stav na konci účtovného obdobia		1 354 155	653 599			12 587	0	0	2 020 341

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

Prírastky dlhodobého hmotného majetku predstavujú predovšetkým technické zhodnotenie na diagnostickom zariadení, nové zváracie zariadenie, nové magnetické upínacie zariadenia a hlavne nové obrábacie centrum Deckel Maho vo výške 602.414,- EUR. Úbytky predstavuje predaj 3 automobilov a 2 menších starších obrábacích centier.

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám.

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

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať

5. Pohľadávky**Opravné položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 332	900	5 332	0	900
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	5 332	900	5 332	0	900

Spoločnosť vytvorila v roku 2014 opravnú položku na pohľadávku spoločnosti Wickert po lehote nezaplatenia dlhšej ako jeden rok.

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Tabuľka č. 1

Názov položky	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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	763 482	81 451	844 943
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	183 336	0	183 336
Iné pohľadávky	85	0	85
Krátkodobé pohľadávky spolu	946 913	81 451	1 028 364

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	81 451	28 955
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	946 913	730 748
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 028 364	759 703

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti G4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 648	2 003
Bežné bankové účty	60 946	39 864
Spolu	62 594	41 867

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR, ktorý je ručený zmenkou o ktorej však neúčtuje. Tento úver je úrokovaný sadzbou 1,961%.

7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 016	2 597
poistenie	2 271	1 458
update	763	264
nájomné	825	592
ostatné (odber tlače a pod.)	157	283

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie**

- základné imanie je tvorené vkladmi spoločníkov, ktoré sú bližšie popísané v časti C a P poznámok.
- hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2013 je 99 583,- €.
- Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2013 :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	199 790
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	199 790
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0

4. Hospodársky výsledok bežného roka spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.
5. Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
6. Spoločnosť neviduje zisk alebo stratu, ktorá neboli účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 326	102 961	-85 326	0	102 961
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	15 136	40 961	-15 136	0	40 961
Rezerva na audit	3 600	2 910	-3 600	0	2 910
Rezerva na elektrinu	6 000	4 500	-6 000	0	4 500
Rezerva na spotrebu plynu	0	600	0	0	600
Rezerva na spotrebu vody	0	50	0	0	50
Rezerva na dopravu a čistenie obl.	0	840	0	0	840
Nedaňová rezerva	60 500	53 100	-60 500	0	53 100

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 504	85 236	-54 504	0	85 326
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	14 804	15 136	-14 804	0	15 136
Rezerva na audit	3 000	3 600	-3 000	0	3 600
Rezerva na služby	1 700	6 000	-1 700	0	6 000
Nedaňová rezerva	35 000	60 500	-35 000	0	60 500

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	837 789	727 697
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 427 782	565 354

Krátkodobé záväzky spolu	2 265 569	1 293 051
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	766 195	696 423
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	766 195	696 423

Spoločnosť neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	238 613	223 546
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	238 613	223 546
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	53 820	65 622
odpočítateľné	53 820	65 622
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	11 840	14 437
Uplatnená daňová pohľadávka	2 597	6 387
Zaúčtovaná ako náklad	2 597	6 387
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	52 495	49 180
Zmena odloženého daňového záväzku	3 315	6 673
Zaúčtovaná ako náklad	3 315	-6 673
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 346	860
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 265	4 563
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 265	4 563
Čerpanie sociálneho fondu	3 451	4 078
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 160	1 346

6. Bankové úvery a výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	3mesačný Euribor + 0,5%	31.12. 2017	430 537	645 897
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,21%	01.07.2017	332 500	0
Krátkodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	3mesačný Euribor + 0,5%	31.12.2015	430 720	430 720
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,21%	31.12.2015	190 000	0

Istina splatná v roku 2015 je vykázaná ako krátkodobý záväzok.

7. Informácia o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0		993	0	
Finančný náklad	0	0		215	0	
Spolu	0	0		1 208	0	

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	25 551	57 676	660	1 307		
Európska únia	8 670 275	7 401 365	739 575	578 606		
Mimo EU	459 484	0	2 534	0		
Spolu	9 155 310	7 459 041	742 769	579 913		

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	734 662	311 932	588 631	422 730	-276 699
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	734 662	311 932	588 631	422 730	- 276 699
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	422 730	- 276 699

3. Aktivácia nákladov

O aktivácii nákladov spoločnosť neúčtovala.

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- predaj kovového odpadu	50 304 €
- predaj dlhodobého hmotného majetku	32 750 €
- inventarizačný rozdiel prebytok zásob	17 536 €

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 155 310	7 459 041
Tržby z predaja služieb	742 769	579 913
Čistý obrat celkom	9 898 079	8 038 954

I. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 806 801	1 126 631
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	4 600	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	600	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 802 201	1 122 631
kooperácie	708 878	355 135
doprava	343 857	272 706
používanie značky Desma	242 949	103 395
opravy a údržba	266 118	109 292
cestovné náhrady	64 634	57 264
nájomné	66 459	49 205
IT služby	25 800	21 846
ostatné služby	83 506	153 788
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 998 578	6 367 100
materiálové náklady	6 137 799	4 556 611
osobné náklady	1 325 576	1 263 786

odpisy	409 813	417 131
energie	70 215	81 052
poistenie majetku	34 718	10 921
ostatné	19 457	37 599
Finančné náklady, z toho:	53 041	69 356
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>53 041</i>	<i>69 356</i>
úroky	50 716	65 981
bankové poplatky	2 325	3 375

J. Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	563 998	x	x	265 120	x	x
teoretická daň	x	124 079	22%	x	60 978	23%
Daňovo neuznané náklady	71 105	15 643	3%	110 710	25 463	10%
Výnosy nepodliehajúce dani	-75 584	-16 628	3%	-35 032	-8 057	3%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-4 479	-985	0,2%	75 678	17 406	7%
Splatná daň z príjmov	x	123 094	22%	x	78 384	30%
Odložená daň z príjmov	x	5 914	1%	x	- 13 054	-5%
Celková daň z príjmov	x	129 008	22%	x	65 330	30%

Dalšie informácie k odloženým daniam

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	656
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	2 235

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

L. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a podmienený majetok.
Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nesplňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR, aj keď čistý obrát presiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2014 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	1 778 867	5 488 448
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	8 636 174	7 519 233
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	258 536	146 482
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	715 315	563 897
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	896 454	5 255 269
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	7 920 859	6 955 336
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úver	08	1 383 757	1 076 617
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úrok	08	49 704	64 875
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - viacpráca	11	4 173	21 822
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa stroja	11	570 000	0

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2014.

P. Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	893 918	199 790	0	0	1 093 708
Neuhrazená strata minulých rokov	- 924 630	0	0	0	- 924 630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	199 790	235 200	0	0	434 990
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	563 888	330 030	0	0	893 918
Neuhrazená strata minulých rokov	-924 630	0	0	0	-924 630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	330 030	0	130 240	0	199 790
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov

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 (+/-)	563 998	265 120
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>	421 911	482 622
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	409 813	417 131
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-4 432	3 105
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 419	-494
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	50 716	65 115
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-17	-152
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-32 750	-2 083
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>	-592 643	-204 363
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-268 896	-6 429
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	723 795	-770 331
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 047 542	572 397
	<i>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.)</i>	393 266	543 379
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17	152
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	393 283	543 531
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-123 101	-78 390
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	270 182	465 141
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-619 357	-62 821
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	32 750	2 083
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-6	-866

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-586 613	-61 604
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	307 140	-668 382
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	570 000	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-262 860	-646 080
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	-22 302
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-50 710	-65 115
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	256 430	-733 497
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-60 001	-329 960
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	41 867	357 767
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	62 594	41 867
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	62 594	41 867