POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo: 2020235206	Účtovná závierka: [x] riadna [x] zostavená	Za obdobie	Mesiac / Rok
IČO: 35799218	[ ] priebežná [ ] schválená	od	01.2014
SK NACE: 29.32.0	[ ] Mimoriadna *(vyznačí sa x)*	do	12.2014
	[ ] V eurocentoch	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01 2013
	[x] V celých eurách	do	12 2013

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SAS AUTOMOTIVE s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: OPLETALOVA — Číslo: 71

PSČ: 84107 — Obec: BRATISLAVA

Číslo telefónu: 02 / 69293210 — Číslo faxu: 02 / 69293111

Emailová adresa: SILVIA.ADAMSKA@SAS-AUTOMOTIVE.COM

Zostavené dňa:	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:
30 01 2015	Adamski	Adamski	
Schválené dňa:			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné čislo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SAS Automotive s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. októbra 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 8. novembra 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 22790/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kompletizácia a montáž automobilových doplnkov v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

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	476	486
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	466	492
počet vedúcich zamestnancov	9	9

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 7. februára 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 25. apríla 2014. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v registri účtovných závierok 19. marca 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 7. februára 2014 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH, Siemensallee 84, Karlsruhe, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH zostavuje spoločnosť SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH, Karlsruhe SRN. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

V roku 2013 spoločnosť zmenila metódu oceňovania zásob na oceňovanie váženým aritmetickým priemerom (do roku 2012 sa používala metóda FIFO). Táto zmena nemala významný vplyv na účtovnú závierku 2013. Ostatné účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladov a naviac sa zverejňujú dopady významných opráv.

(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 a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	lineárna	12.5-16.6%
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3-7	lineárna	14.29-33.33%

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Prenájom (lízing)
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnou 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) Deriváty
Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Cudzia mena

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

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.

(o) 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.

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 13 276 tis. EUR (2013: 12 998 tis. EUR).

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	**Spolu**
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		305 140						**305 140**
Prírastky		10 986						**10 986**
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		316 126						**316 126**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		234 238						**234 238**
Prírastky		32 302						**32 302**
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		266 540						**266 540**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 902						**70 902**
Stav na konci účtovného obdobia		49 586						**49 586**

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

	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		274 026						**274 026**
Prírastky		31 114						**31 114**
Úbytky								**0**
Presuny								**0**
Stav na konci účtovného obdobia		305 140						**305 140**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		198 971						**198 971**
Prírastky		35 267						**35 267**
Úbytky								**0**
Stav na konci účtovného obdobia		234 238						**234 238**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								**0**
Prírastky								**0**
Úbytky								**0**
Stav na konci účtovného obdobia								**0**
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 055						**75 055**
Stav na konci účtovného obdobia		70 902						**70 902**

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 31.12.2014

	Bežné 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	0	573 569	12 562 677	0	0	0	743 014	0	**13 879 260**
Prírastky			410 400				2 120 600	386 667	**2 917 667**
Úbytky			-55 958						**-55 958**
Presuny			322 191				-322 191		**0**
Stav na konci účtovného obdobia		573 569	13 239 310	0	0	0	2 541 423	386 667	**16 740 969**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	536 791	7 573 573	0	0	0	0	0	**8 110 364**
Prírastky		10 258	1 510 335						**1 520 593**
Úbytky			-55 958						**-55 958**
Stav na konci účtovného obdobia		547 049	9 027 950	0	0	0	0	0	**9 574 999**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									**0**
Úbytky									**0**
Stav na konci účtovného obdobia									**0**
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 778	4 989 104	0	0	0	743 014	0	**5 768 896**
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 520	4 211 360	0	0	0	2 541 423	386 667	**7 165 970**

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 31.12.2013

	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	0	573 569	11 683 404	0	0	0	675 954	0	**12 932 927**
Prírastky		0	236 820				709 513		**946 333**
Úbytky		0	0				0		**0**
Presuny		0	642 453				-642 453		**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	573 569	12 562 677	0	0	0	743 014		**13 879 260**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	526 532	6 259 238	0	0	0	0	0	**6 785 770**
Prírastky		10 259	1 314 335						**1 324 594**
Úbytky									**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	536 791	7 573 573	0	0	0	0	0	**8 110 364**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									**0**
Úbytky									**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0								**0**
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 037	5 424 166	0	0	0	675 954	0	**6 147 157**
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 778	4 989 104	0	0	0	743 014	0	**5 768 896**

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	249 547	259 475	249 547	0	259 475
Zásoby spolu	**249 547**	**259 475**	**249 547**	**0**	**259 475**

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku poškodenia a zastarania zásob.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Komponenty	5 142 504

Na žiadne zásoby nebolo zriadené záložné právo.

Zásoby sú poistené poisťovňou Allianz pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) do výšky 7 640 tis. EUR.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 124 159	1 057 348	1 124 159	0	1 057 348
Pohľadávky spolu	**1 124 159**	**1 057 348**	**1 124 159**	**0**	**1 057 348**

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	38 364 306	944 469	39 308 775
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 597 915		1 597 915
Daňové pohľadávky a dotácie	977 477		977 477
Iné pohľadávky	2 918		2 918
Krátkodobé pohľadávky spolu	**40 942 616**	**944 469**	**41 887 085**

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	43 467 025	1 939 960	45 406 985
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	157 158		157 158
Daňové pohľadávky a dotácie	345 474		345 474
Iné pohľadávky	5 964		5 964
Krátkodobé pohľadávky spolu	**43 975 621**	**1 939 960**	**45 915 581**

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom a Spoločnosť taktiež nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	4 983	2 009
Bežné bankové účty	2 733 440	7 777 145
Spolu	**2 738 423**	**7 779 154**

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2014
a	f	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**29 133**	**14 091**	**0**	**0**	**43 224**
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0				0
Odchodné do dôchodku	29 133	14 091			43 224
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	**29 133**	**14 091**	**0**	**0**	**43 224**
Krátkodobé rezervy, z toho:	**2 046 532**	**1 148 229**	**797 104**	**144 967**	**2 252 690**
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	70 379	98 227	70 379		98 227
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	**70 379**	**98 227**	**70 379**	**0**	**98 227**
Ostatné rezervy krátkodobé					
Na reklamácie	748 630	132 997		78 967	802 660
Na zastavenie produkcie u zákazníka	204 778	38 592		66 000	177 370
Odmeny pracovníkom	726 725	542 122	726 725		542 122
Iné	296 020	336 291			632 311
	1 976 153	**1 050 002**	**726 725**	**144 967**	**2 154 463**
Nevyfakturované dodávky majetku	0				0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	**1 976 153**	**1 050 002**	**726 725**	**144 967**	**2 154 463**

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**23 044**	**6 089**	**0**	**0**	**29 133**
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	23 044	6 089			29 133
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	**23 044**	**6 089**	**0**	**0**	**29 133**
Krátkodobé rezervy, z toho:	**2 778 525**	**727 788**	**360 591**	**1 099 190**	**2 046 532**
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 528	70 379	94 528		70 379
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					0
Rezerva na emisie					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	**94 528**	**70 379**	**94 528**	**0**	**70 379**
Ostatné rezervy krátkodobé					
Na reklamácie	1 663 899	151 891		1 067 160	748 630
Na zastavenie produkcie u zákazníka	213 485	21 293		30 000	204 778
Odmeny pracovníkom	508 563	484 225	266 063		726 725
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	298 050			2 030	296 020
	2 683 997	**657 409**	**266 063**	**1 099 190**	**1 976 153**
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	**2 683 997**	**657 409**	**266 063**	**1 099 190**	**1 976 153**

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na reklamácie vo výške 802 661 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2014. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu). Rezerva bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2015.

3. Záväzky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Záväzky po lehote splatnosti	3 098 531	5 018 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	43 640 397	45 799 515
Krátkodobé záväzky spolu	**46 738 928**	**50 817 901**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	12 187
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	**0**	**12 187**

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku daňovou základňou, z toho:	a	-1 231 504	-1 227 055
– odpočítateľné		-1 316 824	-1 373 707
– zdaniteľné		85 320	146 652
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov daňovou základňou, z toho:	a	-3 382 818	-2 696 678
– odpočítateľné		-3 382 818	-2 696 678
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti			
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		**1 015 151**	**863 221**
Uplatnená daňová pohľadávka		**151 930**	**-176 972**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		151 930	-176 972
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		**0**	**0**
Zmena odloženého daňového záväzku		**0**	**0**
Zaúčtovaná ako náklad			
Zaúčtovaná do vlastného imania			

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatočný stav sociálneho fondu	**12 187**	**699**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	127 090	108 784
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	26 039
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	*127 090*	*134 823*
Čerpanie sociálneho fondu	*139 277*	*123 335*
Konečný zostatok sociálneho fondu	**0**	**12 187**

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.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.03 až 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Montáž a logistika 2014	Material 2014	Ostatné 2014	Spolu 2014
Tuzemsko	34 891 138	460 070 353	46 978	495 008 469
Štáty EÚ	190 454	304 651	132 933	628 038
Spolu	**35 081 592**	**460 375 004**	**179 911**	**495 636 507**

Oblasť odbytu	Montáž a logistika 2013	Material 2013	Ostatné 2013	Spolu 2013
Tuzemsko	38 678 801	522 187 500	672 724	561 539 025
Štáty EÚ	73 631	1 578 470	421 817	2 073 918
Spolu	**38 752 432**	**523 765 970**	**1 094 541**	**563 612 943**

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Významnou položkou ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je rozpustenie rezerv a dohadov vo výške 952 079 EUR. Rozpustenie rezerv a dohadov v roku 2013 bolo vo výške 2 016 665 EUR (z toho rozpustenie rezervy na reklamácie bolo vo výške 1 067 160 EUR).

Ďalšou významnou položkou boli výnosy z titulu kompenzácií od zákazníka z dôvodu technických zmien vo výške 349 027 EUR (2013: 1 038 318 EUR).

Spoločnosť v roku 2014 aktivovala služby na komplexné náklady budúcich období v hodnote 1 948 424 EUR (2013: 334 964 EUR).

3. Finančné výnosy

Spoločnosť má kurzové zisky vo výške 646 525 EUR (2013: 453 586 EUR). Tieto zisky sú najmä z dodávok v USD.

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	495 037 897	561 990 839
Tržby z predaja služieb	598 610	425 017
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 594 532	4 479 063
Čistý obrat spolu	**497 231 039**	**566 894 919**

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

	2014	2013
Prepravné a služby JIT	1 113 046	1 180 861
Nájomné	1 014 462	988 441
Prenájom/leasing	1 423 763	1 753 278
Opravy a údržba	274 584	304 185
Personalne poradenstvo a nájom pracovnej sily	687 918	864 195
Náklady za poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) (viď bod 2)	36 830	37 824
Externé služby - inžinierske a projektové	1 363 918	429 439
Služby prijaté od materskej spoločnosti	3 577 992	3 203 076
Ostatné	1 079 128	631 117
Spolu	**10 571 641**	**9 392 416**

Najvýznamnejšie položky služieb predstavujú 90% celkových služieb. V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivo nižšie ako 10%.

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2014	2013
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	36 830	37 824
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	36 830	37 824

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na tvorbu rezervy na reklamácie predstavovali 132 998 EUR (2013: 151 892 EUR).

4. Finančné náklady

Spoločnosť má 472 877 EUR (2013: 505 738 EUR) kurzových strát (z toho z prepočtu zostatkov k 31. decembru 2014 je 19 945 EUR; z prepočtu zostatkov k 31. decembru 2013 bolo 1 916 EUR). Tieto straty sú najmä z dodávok v USD.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 579 982		100,00 %	13 146 819		100,00 %
teoretická daň		1 667 596	22,00 %		3 023 768	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 119 146	246 212	3,25 %	1 638 750	376 913	2,87 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-972 450	-213 939	-2,82 %	-1 844 134	-424 151	-3,23 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	7 726 678	1 699 869	22,43 %	12 941 435	2 976 530	22,64 %
Splatná daň z príjmov		**1 851 799**	**22,43 %**		**2 976 530**	**22,64 %**
Odložená daň z príjmov		-151 930	-2,00 %		176 972	1,35 %
Celková daň z príjmov		**1 699 869**	**20,42 %**		**3 153 502**	**23,99 %**

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-42 550

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme obaly na materiál pre projekt Colorado v celkovej výške 3 985 tis.EUR (operatívny leasing). Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016.

Spoločnosť má v nájme služobné autá od tretej strany v celkovej výške 304 tis.EUR (operatívny leasing).

Spoločnosť má v nájme vysokozdvižné vozíky od tretej strany v celkovej výške 726 tis.EUR (operatívny leasing).

Spoločnosť má v nájme tlačiarne od tretej strany v celkovej výške 42 tis.EUR (operatívny leasing).

Spoločnosť má časť v nájme budovu od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 31.03.2016 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 1 mesiac s povinnosťou zaplatiť jeden ročný nájom. Ročné nájomné predstavuje 980 606 EUR.

Spoločnosť dňa 15.8.2014 uzavrela zmluvu o budúcej nájomnej zmluve so záväzkami uzatvoriť budúcu nájomnú zmluvu so záväzkom uzatvoriť budúcu nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov na dobu určitú, a to na 10 po sebe nasledujúcich rokov od prvého dňa nájmu (t.j. do 14.7.2025). Ročný priemerný nájom bude 472 734 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2014	2013
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	5 057 890	5 054 051

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

Spoločnosti nie sú známe žiadne hroziace súdne procesy.

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.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má v nájme obaly na materiál pre projekt Colorado v celkovej výške 3 985 tis.EUR (operatívny leasing). Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016.
- Spoločnosť má v nájme služobné autá od tretej strany (operatívny leasing).
- Spoločnosť má v nájme vysokozdvižné vozíky od tretej strany (operatívny leasing).
- Spoločnosť má v nájme tlačiarne od tretej strany (operatívny leasing).
- Spoločnosť má časť v nájme budovu od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 31.03.2016 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 1 mesiac s povinnosťou zaplatiť jeden ročný nájom. Ročné nájomné predstavuje 980 606 EUR.
- Spoločnosť dňa 15.8.2014 uzavrela zmluvu o budúcej nájomnej zmluve so záväzkami uzatvoriť budúcu nájomnú zmluvu so záväzkom uzatvoriť budúcu nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov na dobu určitú, a to na 10 po sebe nasledujúcich rokov od prvého dňa nájmu (t.j. do 14.7.2025). Ročný priemerný nájom bude 472 734 EUR.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Spoločnosť nemala plnenia so spriaznenými osobami za iných podmienok ako sú obvyklé.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 267				730 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	1925				1 925
Ostatné kapitálové fondy	1 427 427				1 427 427
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	73 026				73 026
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 993 317	5 880 112	-	-9 993 317	5 880 112
Vyplatené dividendy	0		9 993 317	9 993 317	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	**12 225 962**	**5 880 112**	**9 993 317**	**0**	**8 112 757**

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 730 267 EUR. Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2014 nezmenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 9 993 317 EUR rozhodlo valné zhromaždenie konané dňa 7. februára 2014. Výsledok hospodárenia vo výške 9 993 317 EUR bol vyplatený ako podiel na zisku spoločníkom.

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 267				730 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio	1925				1 925
Ostatné kapitálové fondy	1 427 427				1 427 427
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	73 026				73 026
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 726 039	9 993 317	26 039	-10 700 000	9 993 317
Vyplatené dividendy			10 700 000	10 700 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	**12 958 684**	**9 993 317**	**10 726 039**	**0**	**12 225 962**

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	9 993 317

Rozdelenie účtovného zisku	2014
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	9 993 317
Iné	
Spolu	**9 993 317**

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 5 880 112 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod na nerozdelený zisk minulých rokov a následne jeho vyplatenie vo forme dividendy.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	12 487 217	10 371 643
Zaplatené úroky	-10 897	-4 628
Prijaté úroky	11 957	35 413
Zaplatená daň z príjmov	-3 168 529	-4 342 281
Vyplatené dividendy	-9 993 317	-10 700 000
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-673 569	-4 639 853
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	**-673 569**	**-4 639 853**
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 926 405	-992 484
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	**-2 926 405**	**-992 484**
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov	-1 440 757	324 412
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	**-1 440 757**	**324 412**
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-5 040 731	-5 307 925
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 779 154	13 087 079
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	**2 738 423**	**7 779 154**

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	**7 578 921**	**13 116 034**
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 552 897	1 374 897
Opravná položka k pohľadávkam	-66 811	160 247
Opravná položka k zásobám	9 928	-1 096
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty	19 945	1 916
Nerealizované kurzové zisky	-28 718	19 313
Rezervy	220 249	-725 904
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie (aktivacia)	-1 960 935	-334 964
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 325 476	13 610 443
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	7 355 591	-7 693 890
Úbytok (prírastok) zásob	1 062 539	-613 758
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-3 256 389	5 068 848
Peňažné toky z prevádzky	**12 487 217**	**10 371 643**

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.