

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Polycasa Slovakia (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 13. septembra 2000. Dňa 21. septembra 2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel s.r.o., vložka 12426/L. Spoločnosť sídli v Žiline, M. R. Štefánika 71, 010 39, Slovenská republika, identifikačné číslo 36394106.

Predchodcom Spoločnosti Polycasa Slovakia s. r. o. bola spoločnosť PSC, s. r. o. založená 13. septembra 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 21. septembra 2000. Táto sa 27. februára 2001 premenovala na Barlo Plastics Slovakia, s. r. o., 1. januára 2005 sa spoločnosť premenovala na QUINN PLASTICS SLOVAKIA, s. r. o.. Od 14. októbra 2013 sa spoločnosť premenovala na Polycasa Slovakia s. r. o.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
2. kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (veľkoobchod),
3. sprostredkovateľská činnosť,
4. prenájom a vypožičiavanie strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
5. prenájom a vypožičiavanie motorových vozidiel a ich príslušenstva,
6. leasingová činnosť,
7. sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľnosti,
8. propagačná, reklamná a inzertná činnosť,
9. faktoring a forfaiting,
10. výroba výrobkov organickej a anorganickej chémie,
11. výskum a vývoj v oblasti chémie,
12. výroba polymérov a spracovanie plastov,
13. inžinierska činnosť (okrem vybraných činností vo výstavbe),
14. colný deklarant,
15. poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania.

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 95 | 94 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 95 | 94 |
| počet vedúcich zamestnancov | 11 | 11 |

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| Polycasa N.V. | 4 484 997 EUR | 100,00% | 100,00% | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 4 484 997 EUR | 100% | 100% | 0% |

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Polycasa N.V. Leakaard 1, 2440 Geel, Belgické kráľovstvo, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Aventas Group Ltd, The Q Centre, Blanchardstown, Dublin 15, Írska republika. Tieto konsolidované závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Aventas Group Ltd, The Q Centre Blanchardstown, Dublin 15, Írska republika zostavuje

konsolidovanu účtovnú zvierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnutá účtovná jednotka a všetky jej dcerské účtovné jednotky.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

| Predstavenstvo (Konatelia) | |
|----------------------------|------------------------|
| Člen: | Ing. Elemír Strieženec |
| Člen: | Ing. Jozef Solenský |
| Člen: | Paul John O'Brien |
| Člen: | Paul Francis Donnelly |
| Člen: | Matthew Paul Williams |

Funkcia Ing. Jozefa Solenského bola ukončená dňa 31.12.2014 a výmaz z obchodného registra sa uskutočnil 9.1.2015. Ing. Jolana Pijáková bola zapísaná ako nový konateľ v obchodnom registri od 10.1.2015, so vznikom funkcie od 1.1.2015.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná zvierka.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 01/08/2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 2 | 50% | Lineárna |
| Softvér | 3 | 33,33% | Lineárna |
| Oceniteľné práva | 2 | 50% | Lineárna |
| Goodwill | - | - | - |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Rôzna | 100% | Jednorazový odpis |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na

dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba použitia | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby | 20 až 40 | 2,5 až 5% | Lineárna |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 | 8,3 až 25% | Lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | 16,6 až 25% | Lineárna |
| Inventár | - | - | - |
| Iný dlhodobý hmotný majetok | Rôzna | 100% | Jednorazový odpis |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhová hodnota nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú materiálové náklady, mzdy, služby.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom, do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním)

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvorila rezervný fond na zákonom stanovenú výšku.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja PMMA dosiek a z tovaru, ktorý spoločnosť nakupuje od sesterských

m) Finančný lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 75 350 | 48 016 | 170 172 | | | | | 293 538 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 75 349 | 48 016 | 170 172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 293 538 |
| Opravy | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 75 350 | 48 016 | 170 172 | | | | | 293 538 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 75 349 | 48 016 | 170 172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 293 538 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| | | | | | | | | |

| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------|--------|---------|---|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 75 350 | 55 606 | 170 172 | | | | | | 301 128 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 7 590 | | | | | | | 7 590 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 75 349 | 48 016 | 170 172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 293 538 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 75 350 | 55 606 | 170 172 | | | | | | 301 128 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 7 590 | | | | | | | 7 590 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 75 349 | 48 016 | 170 172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 293 538 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Spoločnosť v roku 2014 nevykonávala výskumnú a vývojovú činnosť.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| 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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 441 858 | 6 036 405 | | | 5 571 | 7 941 | | 6 491 775 |
| Prírastky | | | 163 515 | | | | 303 704 | | 467 219 |
| Úbytky | | | | | | | 238 979 | | 238 979 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 441 858 | 6 199 920 | 0 | 0 | 5 571 | 72 666 | 0 | 6 720 015 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 342 224 | 5 637 864 | | | | | | 5 980 088 |
| Prírastky | | 8 064 | 230 724 | | | | | | 238 788 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 350 288 | 5 868 588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 218 876 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 99 634 | 398 541 | 0 | 0 | 5 571 | 7 941 | 0 | 511 688 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|--------|---------|---|---|-------|--------|---|---------|
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 91 570 | 331 332 | 0 | 0 | 5 571 | 72 666 | 0 | 501 140 |
|---------------------------------|---|--------|---------|---|---|-------|--------|---|---------|

| 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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 441 858 | 5 843 012 | | | 5 571 | 12 774 | | 6 303 215 |
| Prírastky | | | 263 872 | | | | 259 039 | 63 088 | 585 999 |
| Úbytky | | | 70 479 | | | | | | 70 479 |
| Presuny | | | | | | | -263 872 | -63 088 | -326 960 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 441 858 | 6 036 405 | 0 | 0 | 5 571 | 7 941 | 0 | 6 491 775 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 334 160 | 5 560 264 | | | | | | 5 894 424 |
| Prírastky | | 8 064 | 148 079 | | | | | | 156 143 |
| Úbytky | | | 70 479 | | | | | | 70 479 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 342 224 | 5 637 864 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 980 088 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 107 698 | 282 748 | 0 | 0 | 5 571 | 12 774 | 0 | 408 791 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 99 634 | 398 541 | 0 | 0 | 5 571 | 7 941 | 0 | 511 687 |

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený prostredníctvom materskej spoločnosti v Írsku.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | 18 805 135 | | | | | 18 805 135 |
| Prírastky | | | | 10 063 773 | | | | | 10 063 773 |
| Úbytky | | | | 6 970 000 | | | | | 6 970 000 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 21 898 908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 898 908 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---|---|------------|---|---|---|---|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 18 805 135 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 805 135 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 21 898 908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 898 908 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | 15 167 887 | | | | | 15 167 887 |
| Prírastky | | | | 7 027 248 | | | | | 7 027 248 |
| Úbytky | | | | 3 390 000 | | | | | 3 390 000 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 18 805 135 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 805 135 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 15 167 887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 167 887 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 18 805 135 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 805 135 |

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Polycasa GmbH, Mainz | | | | | 5 315 172 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| Polycasa N.V. | | | | | 16 583 735 |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 21 898 908 |

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|------------------|----------|----------------|----------|------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | 3 787 041 | | 301 469 | | 4 088 510 |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | 0 |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | 0 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | 0 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 3 787 041 | 0 | 301 469 | 0 | 4 088 510 |

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe nepohyblivosti zásob (6-12 mesiacov-50 %, 12 a viac mesiacov - 100 % z hodnoty nepohyblivých zásob).

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby | 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 |
| Materiál | 30 768 | 28 921 | -30 768 | | 28 921 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | 0 |
| Výrobky | 31 026 | 8 885 | -31 026 | | 8 885 |
| Zvieratá | | | | | 0 |
| Tovar | 15 537 | 8 481 | -15 537 | | 8 481 |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | 0 |
| Zásoby spolu | 77 331 | 46 287 | -77 331 | 0 | 46 287 |

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 125 713 | 49 437 | | -20 697 | 154 453 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |

| | | | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 125 713 | 49 437 | 0 | -20 697 | 154 453 |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky podľa počtu dní od vystavenia faktúry.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 1 317 326 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 244 508 | 0 | 244 508 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 244 508 | 0 | 244 508 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 479 970 | 406 734 | 3 886 704 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 1 317 326 | | 1 317 326 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 11 298 | | 11 298 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4 808 594 | 406 734 | 5 215 328 |

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 340 | 57 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 148 200 | 701 202 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 148 540 | 701 259 |

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 5 190 | 2 536 |
| Ostatné | 5 190 | 2 536 |
| | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 4 484 997.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Pridel do zákonného rezervného fondu | |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 2 622 844 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 2 622 844 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

10. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 100 000 |
| Rezerva na možné pokuty | 50 000 | | | | 50 000 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------|----------------|
| Rezerva na dôchodok | 50 000 | | | | 50 000 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 488 317 | 478 145 | -488 317 | 0 | 478 145 |
| Nevyfakturované služby | 75 943 | 44 608 | -75 943 | | 44 608 |
| Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane | 83 380 | 99 800 | -83 380 | | 99 800 |
| Rabat odberateľom | 233 167 | 215 259 | -233 167 | | 215 259 |
| Odmeny pracovníkom | 65 826 | 83 652 | -65 826 | | 83 652 |
| Reklamácie | 17 484 | 19 700 | -17 484 | | 19 700 |
| Iné | 12 517 | 15 127 | -12 517 | | 15 127 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 | 100 000 |
| Rezerva na možné pokuty | 50 000 | | | | 50 000 |
| Rezerva na dôchodok | | 50 000 | | | 50 000 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 521 421 | 488 217 | -479 750 | -41 571 | 488 317 |
| Nevyfakturované služby | 15 600 | 75 843 | | -15 500 | 75 943 |
| Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane | 52 010 | 83 380 | -52 010 | | 83 380 |
| Rabat odberateľom | 351 902 | 233 167 | -351 902 | | 233 167 |
| Odmeny pracovníkom | 63 212 | 65 826 | -63 212 | | 65 826 |
| Reklamácie | 26 071 | 17 484 | | -26 071 | 17 484 |
| Iné | 12 626 | 12 517 | -12 626 | | 12 517 |

Krátkodobé rezervy budú použité do jedného roka, dlhodobé rezervy majú odhadovanú použiteľnosť dlhodobú.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 4 090 618 | 3 799 114 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 4 088 510 | 3 787 041 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 108 | 12 073 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 645 999 | 3 585 582 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 419 248 | 3 495 438 |

| | | |
|------------------------------|---------|--------|
| Závazky po lehote splatnosti | 226 751 | 90 144 |
|------------------------------|---------|--------|

Závazky voči spriazneným osobám sú vo výške 752 421 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 86 505 | 38 033 |
| odpočítateľné | 129 472 | 139 963 |
| zdaniteľné | 42 967 | 101 930 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 376 358 | 378 994 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 376 358 | 378 997 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 101 830 | 91 746 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 101 830 | 91 746 |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | -10 084 | 58 538 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 12 073 | 6 036 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 19 718 | 18 025 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 19 718 | 18 025 |
| Čerpanie sociálneho fondu | -29 683 | -11 988 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 108 | 12 073 |

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Polycasa Limited | EUR | 7,6 | | | 4 088 510 | 3 878 041 |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má výrobné a administratívne priestory v nájme od tretej osoby. V decembri 2012 bola podpísaná nová zmluva o prenájme do roku 2019. Nájomné je stanovené vo výške 540 782 EUR. V roku 2014 a 2013 mala spoločnosť dve autá v operatívnom prenájme.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | PMMA dosky | | PMMA granulát | | Služby a tovar | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko | 2 149 355 | 2 198 025 | 281 747 | 334 543 | 1 054 982 | 1 348 094 |
| Zahraničie | 21 604 503 | 19 916 878 | 445 153 | 8 000 | 10 723 889 | 8 780 991 |
| | | | | | | |
| Spolu | 23 753 858 | 22 114 903 | 726 900 | 342 543 | 11 778 871 | 10 129 085 |

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| 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 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 211 864 | 151 098 | 56 355 | 60 766 | 94 743 |
| Výrobky | 910 424 | 888 790 | 582 967 | 21 634 | 305 823 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 1 122 288 | 1 039 888 | 639 322 | 82 400 | 400 566 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | -3 087 | 1 593 |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 79 313 | 402 159 |

Aktivácia

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Predaj materiálu | 84 957 | 60 025 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2 000 | 16 345 |
| Predaj ostatného majetku | | 15 345 |
| Ostatné | 2 000 | 1 000 |
| Finančné výnosy, z toho: | 1 586 935 | 1 334 042 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>3 116</i> | <i>6 728</i> |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 37 | 396 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>1 583 819</i> | <i>1 327 314</i> |
| Prijaté úroky z poskytnutej pôžičky v rámci skupiny | 1 583 773 | 1 327 248 |
| Ostatné prijaté úroky | 46 | 66 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |
| | | |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 24 480 758 | 22 457 446 |
| Tržby z predaja služieb | 19 206 | 17 226 |
| Tržby za tovar | 11 759 665 | 10 111 859 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 86 957 | 76 370 |
| Čistý obrat celkom | 36 346 586 | 32 662 901 |

Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
| | | |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 080 739 | 1 965 115 |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti | 13 450 | 13 450 |
| Doprava | 458 269 | 358 426 |
| Nájomné | 551 301 | 556 407 |
| Manažérske poplatky | 740 552 | 673 026 |
| Údržba a opravy | 105 231 | 132 979 |
| Náklady na ochranu životného prostredia | 15 901 | 20 442 |
| Telefóny, spoje | 2 729 | 20 786 |
| Sprostredkovanie predaja | 61 853 | 68 720 |
| Cestovné | 39 864 | 39 207 |
| Ostatné | 91 589 | 81 672 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 83 364 | 13 537 |
| Predaj materiálu | 29 181 | 21 292 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 49 438 | -15 064 |
| Ostatné | 4 745 | 7 309 |
| Finančné náklady, z toho: | 307 171 | 331 367 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 1 632 | 6 692 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 305 539 | 324 675 |
| Úrok z úveru | 301 469 | 275 067 |
| Ostatné | 4 070 | 49 608 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| | | |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: | 13 450 | 13 450 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 6 725 | 6 725 |
| iné uistovacie auditorské služby | 6 725 | 6 725 |
| súvisiace auditorské služby | | |

| | | |
|-----------------------------|--|--|
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neauditorské služby | | |

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| 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 | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | 6 534 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|----------|---------|--|----------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 4 001 135 | x | x | 3 449 470 | x | x |
| teoretická daň | x | 880 250 | 22 | x | 793 378 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 524 741 | 115 443 | 3 | 595 393 | 136 940 | 4 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -469 004 | -103 181 | -3 | -705 340 | -162 230 | -5 |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | -51 | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 892 461 | | x | 768 088 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -10 084 | -0,3 | x | 58 538 | 2 |

| | | | | | | |
|-----------------------|---|---------|----|---|---------|----|
| Celková daň z príjmov | x | 882 377 | 22 | x | 826 626 | 24 |
|-----------------------|---|---------|----|---|---------|----|

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 283 175 | | | | | |
| | 275 708 | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | 3 114 | | | | | |
| | 3 790 | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely | | | | | | |
| Poskytnuté pôžičky | | | | | | |
| Splatené pôžičky | | | | | | |
| Odpustené a odpísané pôžičky | | | | | | |
| Výška priznaných odmien | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Polycasa S.A. Španielsko | 2 | 415 537 | 254 530 |
| | 1 | 2 262 585 | 2 677 985 |
| | 3 | | 13 555 |
| Polycasa Mainz | 2 | 4 231 823 | 3 128 974 |
| | 8 | 5 315 172 | 4 923 254 |
| | 1 | 610 961 | 710 585 |
| Polycasa Nischwitz | 3 | | 8 456 |
| | 1 | 3 362 382 | 2 697 158 |
| | 2 | 283 629 | 3 212 |
| Polycasa France | 2 | 6 300 | 96 289 |
| | 2 | 1 013 751 | 814 888 |
| Alfreton, Great Britain | 3 | 373 458 | |

| | | | |
|---|---|------------|------------|
| QP LTD, IRELAND | 3 | | 424 032 |
| Q manufac. | 8 | 4 088 510 | 3 787 041 |
| QMGS Ltd, Ireland | 3 | | 113 766 |
| Polycasa N.V. Belgium | 1 | 3 362 382 | 2 684 769 |
| | 2 | 5 677 677 | 5 436 587 |
| | 3 | 212 813 | 243 849 |
| | 8 | 16 583 736 | 13 881 881 |
| Aventas Manuf. Group Serv., Great Britain | 3 | 199 609 | |

Vysvetlivky:

| | |
|-------------------|---------------------|
| Kód druhu obchodu | Druh obchodu |
| 1 | nákup |
| 2 | predaj |
| 3 | poskytnutie služby |
| 4 | obchodné zastúpenie |
| 5 | licencia |
| 6 | transfer |
| 7 | know-how |
| 8 | úver, pôžička |

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 4 484 997 | | | | 4 484 997 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 332 | | | | 332 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 448 500 | | | | 448 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 11 942 076 | | | 2 622 844 | 14 564 920 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 622 844 | 3 118 758 | | -2 622 844 | 3 118 758 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 – vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | 0 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 4 484 997 | | | | 4 484 997 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 332 | | | | 332 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|------------|------------|
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 448 500 | | | | 448 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatútárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 9 157 250 | | | 2 784 826 | 11 942 076 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 784 826 | 2 622 844 | | -2 784 826 | 2 622 844 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 – vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | 0 |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 01/08/2014 a 09/10/2013 schválilo rozdelenie zisku za rok 2013 a 2012.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne: 3 118 758 EUR na nerozdelený zisk.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

23. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2014
(v EUR)

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|---|--|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 4 001 135 | 3 449 470 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-) | -1 056 388 | -933 982 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 238 788 | 156 142 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | 16 896 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | -54 839 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -12 826 | |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | -1 583 773 | -1 327 248 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 301 469 | 275 067 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -46 | |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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 | 228 439 | 822 092 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 289 502 | -875 221 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 197 843 | 1 717 227 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -258 906 | -19 914 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | 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.) | 3 173 186 | 3 337 580 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | 46 | 66 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | -301 469 | -275 067 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 2 871 763 | 3 062 579 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -686 242 | -715 442 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 2 185 521 | 2 347 137 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -228 240 | -263 870 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | -3 093 773 | -3 637 248 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 1 583 773 | 1 327 248 |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | -1 738 240 | -2 573 870 |

| | | | |
|---------|---|------------------|-----------------|
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | 447 281 | -226 733 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 701 259 | 927 992 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 148 540 | 701 259 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 148 540 | 701 259 |