

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

HYDREX s.r.o, Partizánska 1877, 962 05 Hriňová

Dátum vzniku: 14. 7. 1995

Dátum založenia: 14. 7. 1995

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi	1995
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností	1995
sprotredkovanie obchodu a služieb	1995
výroba nástrojov	1998
zámočníctvo	1998
výroba a oprava zemných, stavebných, cestných a poľnohospodárskych strojov a zariadení	1998
nájom hnuteľných vecí	2004
leasing hnuteľných vecí	2004

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68,54	74,05
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71,00	71,00
počet vedúcich zamestnancov	6,00	6,00

A. d) Ručenie spoločnosti

Obchodný názov	Komentár
	nie

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2014 za obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014,

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
software	Obstarávacia cena	5
oceniteľné práva	Obstarávacia cena	6

E. c2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
pozemky	Obstarávacia cena	12
stavby	Obstarávacia cena	13
samostatné hnutelné veci	Obstarávacia cena	14

E. c7) Dlhodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
materiál	Obstarávacia cena	35
tovar	Obstarávacia cena	39

E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	Vlastné náklady	36
výrobky	Vlastné náklady	37

E. c11) Zákazková výroba

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy

--	--	--

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	57
daňové pohľadávky a dotácie	Menovitá hodnota	63
iné pohľadávky	Menovitá hodnota	65

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
peniaze	Menovitá hodnota	72
účty v bankách	Menovitá hodnota	73

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
náklady budúcich období-krátkodobé	Menovitá hodnota	76
príjmy budúcich období	Menovitá hodnota	78

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
rezervy zákonné krátkodobé	Menovitá hodnota	137
ostatné dlhodobé rezervy	Menovitá hodnota	120
iné dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	115
záväzky z obchodného styku-krátkodobé	Menovitá hodnota	126
záväzky voči spoločníkom a združeniu	Menovitá hodnota	130
záväzky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	131
záväzky zo sociálneho poistenie	Menovitá hodnota	132
daňové záväzky a dotácie	Menovitá hodnota	133
ostatné záväzky	Menovitá hodnota	135
bankové úvery dlhodobé	Menovitá hodnota	121
bežné bankové úvery	Menovitá hodnota	120
odložený daňový záväzok	Menovitá hodnota	117
bežné bankové úvery	Menovitá hodnota	139
krátkodobé fin. výpomoci	Menovitá hodnota	140

E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
výdavky budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	143
výnosy budúcich období dlhodobé	Menovitá hodnota	144
výnosy budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	145

E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy	Obstarávacia cena	14

E. c21) Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
daň z príjmov	Menovitá hodnota	133

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
oceniteľné práva	24,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	24 mesiacov	24 mesiacov
software	24,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	24 mesiacov	24 mesiacov

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
budov a stavby	20,00	Časová	Lineárne	1/20, 1/12	4,3 1/20 1/12
stroje a zariadenia	6,00	Časová	Lineárne	1/6, 1/8, 1/4, 1/20, 1/12, 1/25	1, 2, 3 6 rokov 1/6, 12 rokov 1/12, 4 roky 1/4
stroje a zariadenia leasing.l	6,00	Časová	Lineárne	1/6, 1/8	44, 48 mesiacov
dopravné prostriedky	4,00	Časová	Lineárne	1/4	1
dopravné prostriedky leasov.	4,00	Časová	Lineárne	1/4	36 mesiacov, 48 mesiacov
inventár	6,00	Časová	Lineárne	1/6,	2
DHM odpisovaný	2,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	1/2	1/2
DHM odpisovaný	4,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	1/4	1/4
DHM odpisovaný	6,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	1/6	1/6

E. e) Dotácie na obstaranie majetku		
Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Zmluva o NFP z 16.3.2009 - Rozšírenie výrobných kapacít a zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti zavedením nových inovatívnych technológií	517 825,13	výška NFP
Zmluva o NFP z 19.8.2013 - Zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti HYDREX, s.r.o. obstaraním	2 374 680,00	zatiaľ nečerp.

inovatívnej technológie		
Zmluva o NFP z 30.12.2013 - Vývoj technológií pre pohon mobilných zariadení na prevoz betónu	1 729 875,00	zatiaľ nečerpané

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00					190 700,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00					190 700,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		184 435,00	3 421,00					187 856,00
Prírastky		1 484,00						1 484,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		185 919,00	3 421,00					189 340,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		2 844,00	0,00					2 844,00
Stav na konci účtovného obdobia		1 360,00	0,00					1 360,00

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		184 311,00	3 421,00					187 732,00
Prírastky		2 968,00						2 968,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00					190 700,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		180 415,00	3 421,00					183 836,00
Prírastky		4 020,00						4 020,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		184 435,00	3 421,00					187 856,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 896,00	0,00					3 896,00
Stav na konci účtovného obdobia		2 844,00	0,00					2 844,00

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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	1 556 110,00	905 575,00	5 784 632,00				172 567,00		8 418 884,00
Prírastky			440 233,00				2 030 415,00		2 470 648,00
Úbytky			731 922,00				440 233,00		1 172 155,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 556 110,00	905 575,00	5 492 943,00				1 762 749,00		9 717 377,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		281 028,00	3 806 163,00						4 087 191,00
Prírastky		45 502,00	920 838,00						966 340,00
Úbytky			731 922,00						731 922,00
Stav na konci účtovného obdobia		326 530,00	3 995 079,00						4 321 609,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 556 110,00	624 547,00	1 978 469,00				172 567,00		4 331 693,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 556 110,00	579 045,00	1 497 864,00				1 762 749,00		5 395 768,00

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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	1 558 201,00	865 670,00	6 203 558,00				198 814,00		8 826 243,00
Prírastky		39 905,00	133 130,00				167 341,00		340 376,00
Úbytky	2 091,00		552 056,00				193 588,00		747 735,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 556 110,00	905 575,00	5 784 632,00				172 567,00		8 418 884,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 875,00	3 699 539,00						3 955 414,00
Prírastky		25 153,00	658 680,00						683 833,00
Úbytky			552 056,00						552 056,00
Stav na konci účtovného obdobia		281 028,00	3 806 163,00						4 087 191,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 558 201,00	609 795,00	2 504 019,00				198 814,00		4 870 829,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 556 110,00	624 547,00	1 978 469,00				172 567,00		4 331 693,00

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
PZ č. 0804007264 KOOOPERATIVA poisťovňa a.s.	Poistenie strojov a strojných zariadení, majetku	budovy, prenajímané a požičiavané stroje	31 096,33	28 587,00
PZ č. 2103408728 GENERALI poisťovňa a.s.	živel, krádež, prerušenie prevádzky	admin. budova a výrob. hala Hriňová, hala V. Šariš	0,00	0,00
PZ č. 3550123388 KOOOPERATIVA poisťovňa a.s.	autá (osobné, servisné, nákladné)	povinné zmluvné poistenie	3 986,52	4 646,00
PZ č. 2-857-014181-QBE Insurance Limited (ČSOB Poisťovňa a.s.)	autá (osobné, servisné, nákladné)	havarijné poistenie	12 029,16	13 920,00
SPOLU			47 112,01	47 153,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	579 045,00

Na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo v prospech bánk:

1. Unicredit Bank a.s. - záložné právo na nehnuteľnosť - administr. budovu a výrobnú halu s pozemkami - na kontokorent
2. SLSP a.s. - záložné právo na nehnuteľnosť - pozemky v k.ú. Budča
3. Unicredit Bank a SLSP - spoločné záložné právo na nehnuteľnosť vo V. Šariši (prevádzková budova pobočky s pozemkami)

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo
--

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2 717 678,00

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank a.s. za kontokorent.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Pohľadávky	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	201 928,00	60 385,00	12 990,00	22 045,00	227 278,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	201 928,00	60 385,00	12 990,00	22 045,00	227 278,00

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 043 436,00	554 000,00	3 597 436,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v			

rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 105 028,00		4 105 028,00
Iné pohľadávky	1 445 604,00	310 000,00	1 755 604,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 594 068,00	864 000,00	9 458 068,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	3 370 158,00	3 370 158,00
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		3 370 158,00

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech SLSP za kontokorent.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	712 410,00	731 722,00
odpočítateľné		
zdaniteľné	712 410,00	731 722,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 670,00	3 989,00
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 670,00	3 989,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	23,00
Odložená daňová pohľadávka	4 460,00	2 221,00
Uplatnená daňová pohľadávka	4 460,00	2 221,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 460,00	2 221,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	158 110,00	161 696,00
Zmena odloženého daňového záväzku		

Zaúčtovaná ako náklad	158 110,00	161 696,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	296 535,00	45 323,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	694 783,00	221 716,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	991 318,00	267 039,00

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Príjmy budúcich období:	
bonus za predaj strojov CNH INTERNACIONAL	7 558
bonus za predaj strojov CNH BAUNASHINEN	3 734
zľava z ceny TEREX	757
bonu za predaj YANMAR	510
prefaktúracia prepravy SIMEM	8 251
Náklady budúcich období:	
časové rozlíšenie leasingových nákladov	3 437
poistenie	8 036
odborná literatúra	690
ročná podpora EASY	1 167
správa IS	650
nájomné	622
poplat. za tel. služby	1 101
rozšír. poist. NEW HOLLAND	632
letenky	161
poplatky	321

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing. Marian Beňo	15 934,00	0,00	15 934,00	15 934,00	48 %
Ing. Ján Babic	15 934,00	0,00	15 934,00	15 934,00	48 %
Dana Beňová	1 328,00	0,00	1 328,00	1 328,00	4 %
SPOLU	33 196,00	0,00	33 196,00	33 196,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	106 678,00

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	106 678,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	106 678,00

G. b) Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 106,00	1 481,00	6 270,00		1 317,00
rezerva na záručné opravy	6 106,00	1 481,00	6 270,00		1 317,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 356,00	47 412,00	37 356,00		47 412,00
rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody	36 056,00	46 112,00	36 056,00		46 112,00
rezerva na overenie účtovnej závierky	1 300,00	1 300,00	1 300,00		1 300,00

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 258,00	6 106,00		3 258,00	6 106,00
rezerva na záručné opravy	3 258,00	6 106,00		3 258,00	6 106,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 328,00	37 356,00	33 328,00		37 356,00
rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody	32 078,00	36 056,00	32 078,00		36 056,00
rezerva na overenie účtovnej závierky	1 250,00	1 300,00	1 250,00		1 300,00

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	3 976 383,00	3 757 640,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 807 383,00	3 595 640,00
Záväzky po lehote splatnosti	169 000,00	162 000,00

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúru záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti tvoria v našej firme záväzky z obchodného styku. Všetky sú krátkodobého charakteru (t.j. splatné do 1 roka), pričom ich splatnosť je individuálne dohodnutá jednotlivými dodávateľmi v lehote od 14 do 90 dní.

G. e) Údaje o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Záväzky zabezpečené záložným právom:

V našej spoločnosti máme touto formou zabezpečené bankové úvery a to nasledovne:

1. SLSP úvery - majú spoločné zabezpečenie nasledovným majetkom: 1. Nehnuteľný majetok HYDREX, s.r.o. - pozemky k.ú. Budča. 2. Pohľadávky spoločnosti HYDREX s.r.o.
2. UCB úver - má zabezpečenie nasledovným majetkom: 1. Nehnuteľný majetok HYDREX s.r.o. - AB budova v k.ú. Hriňová, budova výrobné haly v k.ú. Hriňová, pozemky k.ú. Hriňová
3. SLSP úvery a UCB úver - spoločné záložné právo na prevádzkovú budovu s pozemkami v k.ú. Veľký Šariš
4. ČSOB úver - má zabezpečenie hnutelným majetkom - technológiami

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vznikol z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny hmotného majetku.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 800,00	3 689,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 800,00	3 689,00
Čerpanie sociálneho fondu	3 800,00	3 689,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	0,00	0,00

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

G. i1) Bankové úvery						
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 bankové úvery						
Dlhodobý investičný úver SLSP (Budča - HYDREX PARK)	EUR		30.04.2014	0,00	0,00	96 316,47
Dlhodobý investičný	EUR		21.12.2015	0,00	0,00	43 563,00

úver ČSOB (spoluf. NFP 2 - technológie)						
Strednodobý odvodový úver - SZRB	EUR		30.04.2017	160 666,64	160 666,64	0,00
Úver SZRB spolufin NFP	EUR		31.12.2015	0,00	0,00	0,00
Krátkodobá časť dlhodobých úverov (preúčtovanie)	EUR			413 586,36	413 586,36	140 116,47
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent - SLSP	EUR		30.09.2015	2 480 081,39	2 480 081,39	2 498 350,25
Kontokorent - UCB	EUR		30.10.2015	2 646 979,99	2 646 979,99	2 633 272,04

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci						
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						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
KFV - ČSOB Leasing a.s.	EUR	3 M Euribor + 0,5 % p.a.	31.12.2014	0,00	0,00	250 000,00
KFV - Deutsche Leasing ČR s.r.o.	EUR	1 M Euribor + 2,50 % p.a.	30.04.2014	0,00	0,00	169 110,00
Ostatné KFV	EUR		31.12.2014	873 500,00	500 000,00	340 000,00

G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Výdavky budúcich období:
časové rozlíšenie leasingov 13 186

Výnosy budúcich období:
nenávratné finančné príspevky: 4 309 150
spätný leasing 13 439

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	261 538,00	349 269,00		346 725,00	615 231,00	
Finančný náklad	15 916,00	4 239,00		41 125,00	33 526,00	
SPOLU	277 454,00	353 508,00		387 850,00	648 757,00	

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Vlastné výrobky - predaj v tuzemsko	1 031 654,-	- prevodovky	
predaj do zahraničia	16 633,-	prevodovky	
Tovar - predaj stavebných strojov v tuzemsku			5 756 602,-
predaj náhradných dielov na stavebné stroje v tuzemsku			2 069 123,-
predaj stavebných strojov do zahraničia			592 897,-
predaj náhradných dielov na stavebné stroje do zahraničia			45 891,-
Služby - predaj služieb tuzemsko	1 636 634,-		
predaj služieb zahraničia	64 234,-		
predaj služieb nájomné tuzemsko	501 308,-		
predaj služieb nájomné tuz. budova	42 211,-		

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9 092,00	5 672,00	8 149,00	-3 420,00	2 477,00
Výrobky	83 032,00	105 624,00	103 116,00	-40 537,00	-58 658,00
Zvieratá					
Spolu	92 124,00	111 296,00	111 265,00	-43 957,00	-56 181,00
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-43 957,00	-56 181,00

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - výrobkov sa nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho obdobia a stavom netto na konci bežného obdobia z dôvodu preúčtovania výrobkov na materiál používaný na opravy.

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Výroba náradia pre vlastnú spotrebu vo výrobe: suma 599,-

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Tržby z predaja HIM	464 818,-
Tržby z predaja materialu	58,-
Zmluvné úroky	6 319,-
Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 037 441,-
Ostatné výnosy NFP I.	18 677,-
Ostatné výnosy NFP II.	25 555,-
Ostatné výnosy z HČ vnútropr.	189 996,-
Ostatné výnosy náhr. z vymôž. poh.	669,-
Ostatné výnosy nedaňové	5 592,-
Ostatné výnosy	54 844,-

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Úroky výnosové	5 049,-
Kurzové zisky cezročné obdobie	139,-
Kurzové zisky koncoročné	29,-

H. f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 048 287,00	1 315 913,00
Tržby z predaja služieb	2 244 387,00	2 406 295,00
Tržby za tovar	8 464 513,00	7 947 443,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 049,00	3 989,00
SPOLU	11 762 236,00	11 673 640,00

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Opravy a udržiavanie	83 962
Cestovné	23 964
Reprezentačné	8 679
Ostatné služby telefony	18 076
Nájomné	120 198
Sprostredkovanie	-64 541
Preprava	13 346
Reklama	28 217
Kooperácia	65 635
Zákazky	187 090
JMS	17 287
Právne služby	16 467
Progr. služby	22 680
Stražna služba	14 418
NIM	1 648
Lesing - služby	341 259
Rôzne	168 231
Nedaň. služby	3 499

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Mzdové náklady	737 714
Zákonné socialne zabezpečenie	252 868
Ostatné soc. zabezpečenie	2 336
Zákonné socialne náklady	46 370
Cestná daň	7 416
Daň z nehnuteľností	3 577
Ostatné dane a poplatky	9 745
Zostatková cena DHIM	383 811
Predaný materiál	3 037
Zmluvné pokuty a penále	20 604
Ostatné pokuty a penále	5 650
Odpis pohľadávok	1 063 666
Tvorba zúčtov. oprav. položiek	47 395
Ostatné náklady na hosp. činnosť	240 025
Odpisy majetku	584 013
Manká a škody	110

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Úroky	242 539,-
Kurzové straty bežné obdobie	454,-
Kurzové straty koncoročné	260,-
Ostatné finančné náklady	97 705,-

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 160,00	3 160,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	96 796,61			205 428,14		
teoretická daň		21 295,25	22,00		47 248,47	23,00
Daňovo neuznané náklady	354 227,36	77 930,01	80,51	275 478,28	63 360,00	30,84
Výnosy nepodliehajúce dani	- 194 518,88	- 42 794,15	44,21	325 956,98	-74 970,10	36,49
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	256 505,09	56 431,11	58,30	154 949,44	35 638,37	17,34
Splatná daň z príjmov		56 431,11	58,30		35 638,37	17,34
Odložená daň z príjmov		6 025,58	6,22		63 107,00	30,72
Celková daň z príjmov		62 456,69	64,52		98 745,37	48,06

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

Sadzba dane z príjmov bola pre rok 2014 stanovená na 22%.

K. - Údaje o podsúvahových účtoch

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

V podsúvahe evidujeme záväzky z operatívnych leasingoch k 31.12.2014 v celkovej sume 957 527,74 EUR.

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. c) Pôžičky

Poskytnuté pôžičky k 31.12.2014 :
Ing. Ján Babic - 132.900 EUR
Ing. Marian Beňo - 359.300 EUR
Dana Beňová - 4900 EUR

M. d) Hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Výška úrokovej sadzby pôžičiek: 0%.

N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

N. a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

Spriaznená osoba : STAMAN s.r.o., Prešov /SR/			
1. predaj tovaru a služieb	-	819.162 EUR	5,66%
2. nákup tovaru	-	323.100 EUR	2,83%
Spriaznená osoba : HYDREX BOHEMIA s.r.o./ ČR/			
1. predaj tovaru	-	596 133 EUR	4,12%
2. nákup tovaru a služieb	-	35 567 EUR	0,31%
Spriaznená osoba : STARTECH s.r.o. /SR/			
1. predaj tovaru a služieb	-	1.250.182 EUR	8,63%
2. nákup tovaru	-	1.872.349 EUR	16,43%
Spriaznená osoba: HC TECHNIKA s.r.o /SR/			
1. predaj tovaru a služieb	-	1 221 541 EUR	8,43%
2. nákup tovaru a služieb	-	725 480 EUR	6,36%

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

a.) základné imanie zapísané do OR	Stav na začiatku ÚO:	33.196,00 EUR	Prírastky : 0	Úbytky : 0
Stav na konci ÚO:		33.196,00 EUR		
d.) zákonný rezervný fond	Stav na začiatku ÚO:	3.319,00 EUR	Prírastky : 0	Úbytky : 0
Stav na konci ÚO:		3.319,00 EUR		
e.) ostatné kapitálové fondy	Stav na začiatku ÚO:	563.464,00 EUR	Prírastky : 0	Úbytky : 0
Stav na konci ÚO:		563.464,00 EUR		
h.) nerozdelený zisk minulých rokov	Stav na začiatku ÚO:	2.182.826,00 EUR	Prírastky : 106.678,00 EUR	
Úbytky : 0	Stav na konci ÚO	2.292.504,00 EUR		
j.) účtovný zisk	Stav na začiatku ÚO:	106.678,00 EUR	Prírastky : 46.390,00 EUR	Úbytky
: 106.678,00 EUR	Stav na konci ÚO :	46.390,00 EUR		

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a.) základné imanie zapísané v OR	Stav na začiatku ÚO:	33.196,00 EUR	Prírastky :	0	Úbytky :	0	Stav
na konci ÚO :		33.196,00 EUR					
d.) zákonný rezervný fond	Stav na začiatku ÚO:	3.319,00 EUR	Prírastky :	0	Úbytky :	0	Stav
na konci ÚO :		3.319,00 EUR					
e.) ostatné kapitálové fondy	Stav na začiatku ÚO:	563.464,00 EUR	Prírastky :	0	Úbytky :	0	Stav
na konci ÚO :		563.464,00 EUR					
h.) nerozdelený zisk minulých rokov	Stav na začiatku ÚO:	2.142.580,00 EUR	Prírastky :	40.246,00 EUR	Úbytky :	0	
Stav na konci ÚO :		2.182.826,00 EUR					
j.) účtovný zisk	Stav na začiatku ÚO :	40.246,00 EUR	Prírastky :	106.678,00 EUR	Úbytky :		
40.246,00 EUR	Stav na konci ÚO:	106.678,00 EUR					

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	96 796,00	205 428,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	759 250,00	4 933 476,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	584 013,00	584 225,00
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)		
4.	Opravné položky (+/-)		
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	33 931,00	4 264 217,00
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-78 028,00	-153 516,00
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	219 334,00	238 550,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	1 181 305,00	-9 031 400,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-150 036,00	-9 308 032,00
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-47 220,00	4 372 871,00
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 378 561,00	-4 096 239,00
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 + A1 + A 2)	2 037 351,00	-3 892 496,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	

		1 558 614,00	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	478 737,00	-3 892 496,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku		
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	464 876,00	260 708,00
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	5 049,00	3 989,00
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	469 925,00	264 697,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		2 782 805,00
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-224 383,00	-242 539,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-224 383,00	2 540 266,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	724 279,00	-1 087 533,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	267 039,00	
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	991 318,00	267 039,00