

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno, sídlo a založenie spoločnosti

ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o.
Nové Záhrady I/13A
821 05 Bratislava

Spoločnosť ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. júna 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. júla 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 17599/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,
- sprostredkovanie obchodu,
- individuálne vyskúšanie, overovacie skúšky, revízie a revízne skúšky vyhradených zdvíhacích zariadení,
- montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky zdvíhacích zariadení pohyblivých schodov a eskalátorov.

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Počet zamestnancov

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

Názov položky	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	20	36
	3	5

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27.9.2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27.9.2014 schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Konateľ	Thomas Salensky	Jaroslav Jenčo

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2014 a k 30. septembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
ThyssenKrupp Aufzüge Gesellschaft m.b.H.	265 551	100,00%	100,00%	100,00%
	0	0		0
	0	0		0
	0	0		0
	0	0		0
	0	0		0
	0	0		0
	0	0		0
Spolu	265 551	100,00%	100,00%	100,00%

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti THYSENKRUPP AUFZÜGE GESELLSCHAFT m.b.H., Slamastrasse 29, A-1230 Wien, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu THYSENKRUPP AG, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania (going concern).

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 4	lineárna	25 - 33%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

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

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacia cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia (angl. percentage-of-completion-method).

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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.

i) Záväzky

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

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykazané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

Finančný leasing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny leasing). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31.12.2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1.1.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Cudzía mena

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

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

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

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

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

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy za vlastné výkony a tovar sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívované náklady na vývoj				Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	a	b	c	d						
Prvotné ocenenie										
Stav k 30.09.2012	0	3 251	0	0	0	0	1 002	0	0	4 253
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2013	0	3 251	0	0	0	0	1 002	0	0	4 253
Oprávky										
Stav k 30.09.2012	0	3 251	0	0	0	0	1 002	0	0	4 253
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2013	0	3 251	0	0	0	0	1 002	0	0	4 253
Opravné položky										
Stav k 30.09.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 30.09.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok Hodnota k 30.09.2013

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Náklady na výskum a vývoj

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Náklady na výskum	-	-
Náklady na vývoj, neaktívované	-	-
Náklady na vývoj, aktívované	-	-
Spolu	-	-



Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu
			a súbory hnuteľných vecí d	131 197						
Prvotné ocenenie										
Stav k 30.09.2012	0	0	131 197	0	0	0	897	0	0	132 094
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	2 090	0	2 090
Úbytky	0	0	56 417	0	0	0	0	0	0	56 417
Presuny	0	0	2 090	0	0	0	0	-2 090	0	0
Stav k 30.09.2013	0	0	76 870	0	0	0	897	0	0	77 767
Oprávky										
Stav k 30.09.2012	0	0	128 916	0	0	0	897	0	0	129 813
Prírastky	0	0	853	0	0	0	0	0	0	853
Úbytky	0	0	56 417	0	0	0	0	0	0	56 417
Stav k 30.09.2013	0	0	73 352	0	0	0	897	0	0	74 249
Opravné položky										
Stav k 30.09.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 30.09.2012	0	0	2 281	0	0	0	0	0	0	2 281
Stav k 30.09.2013	0	0	3 518	0	0	0	0	0	0	3 518

Dlhodobý hmotný majetok Hodnota k 30.09.2013

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený, s výnimkou osobných motorových vozidiel obstaraných formou finančného leasingu, ktoré podľa zákona podliehajú povinnému zmluvnému poisteniu zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla.

**3. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. nemá vo svojom majetku žiadny dlhodobý finančný majetok.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby a	Stav k 30.09.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 30.09.2014 f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku vyradenia tovaru z účtovníctva.

Zásoby	Hodnota k 30.09.2014
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky a	2013/2014 b	2012/2013 c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	564 666	564 666	0
Náklady na zákazkovú výrobu	975 001	1 393 651	0
Hrubý zisk / hrubá strata	-410 335	-828 985	0

Hodnota zákazkovej výroby	Stav k 30.09.2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	564 666	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 30.09.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	523 941	161 692	69 113	0	616 520
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	523 941	161 692	69 113	0	616 520



Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	79 555	0	79 555
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	79 555	0	79 555
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	150 089	911 869	1 061 958
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 889	0	21 889
Iné pohľadávky	26 568	0	26 568
Krátkodobé pohľadávky spolu	198 546	911 869	1 110 415

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	241 586	0	241 586
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	241 586	0	241 586
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	372 037	672 483	1 044 520
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 322	0	1 322
Iné pohľadávky	5 597	0	5 597
Krátkodobé pohľadávky spolu	378 956	672 483	1 051 439

V prehľade nie je zahrnutá pohľadávka účtovaná na účte 481 - Odložená daňová pohľadávka v hodnote 115.643 EUR k 30. septembru 2013. Informácie o tejto pohľadávke sú zahrnuté v bode 7. Odložená daňová pohľadávka.

V prehľade nie je zahrnutá pohľadávka účtovaná na účte 316 – Čistá hodnota zákazky v hodnote 70.526 EUR k 30. septembru 2013. Informácie o tejto pohľadávke sú zahrnuté v bode 5. Údaje o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 30.09.2014 b	Stav k 30.09.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	911 869	873 694
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	198 545	502 326
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 110 415	1 376 020
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	79 555	100 755
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	79 555	100 755

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-228 016	-188 321
odpočítateľné	-228 016	-190 104
zdaniteľné	0	1 783
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-131 848	-314 475
odpočítateľné	-131 848	-314 475
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 016 972	-669 778
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	23%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	316 672	269 692
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	65 989
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Pokladnica, ceniny	4 877	5 942
Bežné bankové účty	320 575	691 589
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-2 775
Spolu	325 453	694 756

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

Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 121	600
Nájom	6 121	475
Ostatné	0	125
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	299	299
Ostatné	299	299
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	6 420	899

F. PASÍVA
1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania a	Stav k 30.09.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.09.2014 f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 442 958	0	0	0	1 442 958
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	16 005	0	0	0	16 005
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 418 840	0	0	-582 981	-2 001 821
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-582 981	-433 021	0	582 981	-433 021
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	-16 569	-433 021	0	0	-449 590

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 1 442 958 EUR vykázaný peňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Valné zhromaždenie rozhodlo dňa 27.9.2014 o naložení s výsledkom hospodárenia za rok 2012/2013 vo výške -582 981 EUR nasledovne:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov vo výške -582 981 EUR.



Položka vlastného imania a	Stav k 30.09.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.09.2013 f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	882 958	560 000	0	0	1 442 958
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	16 005	0	0	0	16 005
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 205 758	0	0	-213 082	-1 418 840
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-213 082	-582 981	0	213 082	-582 981
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	6 412	-22 981	0	0	-16 569

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 1 442 958 EUR vykázaný peňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Účtovná strata za rok 1.10.2012 – 30.09.2013 vo výške 582 981 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2012/2013
Účtovná strata	-582 981
Vysporiadanie účtovnej straty	2012/2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-582 981
Iné	0
Spolu	-582 981

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk/vysporiadať stratu za obdobie 2013/2014 nasledovne:

- stratu 433 020 EUR previesť na neuhradenú stratu minulých rokov

**2. Rezervy**

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 30.09.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 396	77	0	0	23 473
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	23 396	77	0	0	23 473
Záručné opravy	23 396	77	0	0	23 473
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	416 642	138 815	397 911	23 723	133 824
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	142 753	37 838	117 374	23 723	39 626
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 662	16 235	37 538	1 124	16 235
Rezerva na overenie účtovnej závierky audit	9 073	8 500	8 455	0	9 118
Rezerva na neprijaté faktúry	18 465	10 565	16 605	822	11 603
Rezerva na náklady na projekty	67 491	2 538	45 714	21 777	2 538
Rezerva na náklady služby RC	9 062	0	9 062	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	273 889	100 978	280 537	0	94 198
Záručné opravy	46 033	9 793	55 826	0	0
Bonusy konateľovi a pracovníkom	20 371	18 000	20 371	0	18 000
Pokuty a penále	15 189	0	15 189	0	0
Organizačné zmeny - pers.nákl.	130 296	73 185	130 296	0	73 185
Organizačné zmeny - zrušenie leasingu	50 000	0	50 000	0	0
Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.	2 000	0	0	0	2 000
Organizačné zmeny rez.na zár.opravy	10 000	0	8 855	0	1 145
Iné	0				
Nevyfakturované dodávky	0				
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	440 038	138 892	397 911	23 723	157 297



Názov položky a	Stav k 30.09.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	55 531	18 022	50 157	0	23 396
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	55 531	18 022	50 157	0	23 396
Záručné opravy	55 531	18 022	50 157	0	23 396
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	221 033	353 353	127 900	29 844	416 642
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	146 281	131 222	104 906	29 844	142 753
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 909	38 662	31 475	7 434	38 662
Rezerva na overenie účtovnej závierky audit	7 773	8 500	7 200	0	9 073
Rezerva na neprijaté faktúry	22 042	17 427	20 981	23	18 465
Rezerva na náklady na projekty	77 557	57 571	45 250	22 387	67 491
Rezerva na náklady služby RC	0	9 062	0	0	9 062
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	74 752	222 131	22 994	0	273 889
Záručné opravy	40 206	9 839	4 012	0	46 033
Bonusy konateľovi a pracovníkom	19 357	19 996	18 982	0	20 371
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	15 189	0	0	0	15 189
Organizačné zmeny - pers.nákl.	0	130 296	0	0	130 296
Organizačné zmeny - zrušenie leasingu	0	50 000	0	0	50 000
Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.	0	2 000	0	0	2 000
Organizačné zmeny rez.na zár.opravy	0	10 000	0	0	10 000
Iné	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	276 564	371 375	178 057	29 844	440 038



Rezerva na reklamácie (záručné opravy) bola vytvorená na predpokladané reklamácie zo strany odberateľov na zákazky odovzdané do 31.3.2014 a predpokladá sa, že bude použitá v priebehu nasledujúcich piatich období 31.3.2019.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Závazky po lehote splatnosti	12 060	105 037
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 291 389	1 172 364
Krátkodobé záväzky spolu	1 303 449	1 277 401
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 107	3 412
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 107	3 412

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	30.9.2014	30.9.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 412	3 241
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 438	2 839
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 438	2 839
Čerpanie sociálneho fondu	2 743	2 668
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 107	3 412

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. nemá bankové úvery.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-403	-3
Ostatné	-403	-3
Spolu	-403	-3

7. Závazky príp. pohľadávky z derivátových obchodov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0
Menový forward	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0
Úrokový swap	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0



Názov položky a	Stav k 30.09.2013 Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia b		Stav k 30.09.2012 Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia d		vlastné imanie e
		vlastné imanie c		vlastné imanie	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0	0
Menový forward	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0	0
Úrokový swap	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Reálna hodnota

Zabezpečovaná položka a	Stav k 30.09.2013 b	Stav k 30.09.2012 c
Majetok vykázany v súvahe	0	0
Závazok vykázany v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	0	0

**G. VÝNOSY****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Dodávka a montáž		Služby a tovar		Spolu	
	1.10.2013- 30.09.2014 b	1.10.2012- 30.09.2013 c	1.10.2013- 30.09.2014 d	1.10.2012- 30.09.2013 e	1.10.2013- 30.09.2014 f	1.10.2012- 30.09.2013 g
Slovensko	564 666	1 648 789	1 311 612	1 122 550	1 876 278	2 814 714
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	564 666	1 648 789	1 311 612	1 122 550	1 876 278	2 814 714

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
	Stav k 30.09.2014 b	Stav k 1.10.2012 c	Stav k 30.09.2013 d	2013/2014 e	2012/2013 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	1.10.2013- 30.09.2014	1.10.2012- 30.09.2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 624	6 145
Predaj materiálu	417	3 142
Úrok z omeškania	54	1 627
Ostatné	12 154	1 376
Finančné výnosy, z toho:	39	2 565
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	39	1
Realizované kurzové zisky	39	1
<i>Nerealizované kurzové zisky</i>	0	0
Úroky z termínovaného vkladu	0	2 564
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0



	0	0
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
	0	0
	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 185 758	929 410
Tržby za tovar	125 854	193 140
Výnosy zo zákazky	564 666	1 648 789
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 663	8 709
Čistý obrat celkom	<u>1 888 941</u>	<u>2 780 048</u>

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.10.2013- 30.09.2014	1.10.2012- 30.09.2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	<u>608 812</u>	<u>966 523</u>
<i>From an Auditor or audit firm of which:</i>	<i>9 000</i>	<i>8 500</i>
Audit of the financial statements	9 000	8 500
Other assurance services	0	0
<i>Related audit services</i>	<i>599 812</i>	<i>958 023</i>
Cestovné	6 468	6 718
Reprezentačné	6 003	6 403
Nájomné	35 665	36 431
Operatívny lízing	98 655	115 820
Náklady na inzerciu, reklamu	4 369	4 965
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	9 307	9 128
Montážne, stavebné a prepravné služby	274 977	415 565
Telekomunikačné služby	12 409	12 622
Internet, poplatky za mailové kontá	2 327	2 987
Technické skúšky	22 260	23 267
Náklady na IT	66 851	133 634
ThyssenKrupp licencia za obchodnú značku	14 228	14 379
ThyssenKrupp zmluva o poskytovaní služieb	0	128 571
Opravy a udržiavanie prevádzky	1 551	2 072
N-organizačné zmeny uzavretie proj.záruk	0	10 000
N-organizačné zmeny - ostatné	0	2 000
ThyssenKrupp Campus ročný poplatok	1 794	5 374
Ostatné	42 948	28 087

**Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:**

Zmluvné pokuty - zrušenie operatívneho lízingu

Zmluvné pokuty - projekty

Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Ostatné

	172 778	105 432
	0	50 000
	69 477	30
	92 579	46 835
	10 722	8 567

Finančné náklady, z toho:*Kurzové straty, z toho:*

Realizované kurzové straty

Nerealizované kurzové straty

Nákladové úroky

Iné

	35 080	36 227
	86	175
	86	175
		0
	30 728	31 046
	4 266	5 006
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-46 903
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 016 972	669 778
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0



Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	1.10.2013-30.09.2014			1.10.2012-30.09.2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-433 020			-516 505		
teoretická daň		-95			-113	
Daňovo neuznané náklady		264	22%		631	22,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	177 212	38 987		11 451	2 519	
Umorenie daňovej straty	0	0		-2 564	-564	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Vplyv nezaúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
	1 016 972	223		669 778	147	
		734			351	
Iné	0	0		-172 450	-37	
Spolu		167	-		-2 264	0,44%
		456	39%			
Splatná daň z príjmov		0			487	-
Odložená daň z príjmov		0			65 989	0,09%
Celková daň z príjmov		0			66 476	12,87%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory (288 m²) na ul. Nové záhrady I./13A, Bratislava. Nájomná zmluva bola predĺžená dodatkom k nájomnej zmluve na dobu určitú od 1.6.2013 do 31.5.2018.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA
Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:
Prípadné ďalšie záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Ostatné finančné povinnosti

Predĺženie nájomnej zmluvy na ďalšie obdobie troch rokov, ktorej predmetom je nájom kancelárskych priestorov (288 m²) na ul. Nové Záhrady I/13, je uzatvorená od 1.6.2011 na dobu určitú do 31.5.2018. Predpokladané ročné náklady sú vo výške 27.800 EUR.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 1.10.2013-30.09.2014 Časť 2 - 1.10.2012-30.09.2013			Časť 1 - 1.10.2013-30.09.2014 Časť 2 - 1.10.2012-30.09.2013		
Peňažné príjmy	102 912 65 353	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013/2014 c	2012/2013 d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup technológie a výťahov	1	642 413	683 576
Nákup náhradných dielov	1	114 341	40 875
Licencia obchodná značka	5	14 228	14 379
IC náklady za IT služby	1	73 438	118 110
Iné	11	4 035	12 451



N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 30. septembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2012/2013.

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Prehľad peňažných tokov

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-433 021	-516 505
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 160	853
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	92 579	46 835
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-282 741	163 474
Úrokové náklady (netto)	30 689	28 482
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	617	-3 142
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-590 717	-280 003
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	281 285	-127 365
Úbytok (prírastok) zásob	-54 943	3 178
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-371 219	174 032
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-735 594	-230 158









	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-735 594	-230 158
Zaplatené úroky	-30 728	-31 046
Prijaté úroky	39	2 564
Zaplatená daň z príjmov	0	-487
Vyplatené dividendy	-0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-766 283	-259 127
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-0	-2 090
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	417	3 142
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	417	1 052
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	560 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	396 563	-111 568
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	396 563	448 432
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-369 303	190 357
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	694 756	504 399
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	325 453	694 756

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostavené dňa: 31.03.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 
Schválené dňa:	 Tomáš Kročka prokurista	 Tomáš Kročka prokurista	 Tomáš Kročka prokurista